

公司代码：601368

公司简称：绿城水务

广西绿城水务股份有限公司 2020 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、致同会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人黄东海、主管会计工作负责人蒋俊海及会计机构负责人（会计主管人员）李汉杰声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

2021年4月19日，公司召开第四届董事会第二十一次会议审议通过了公司2020年度利润分配预案，拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润。本次利润分配、公积金转增股本方案如下：公司拟向全体股东每10股派发现金红利0.91元（含税）。截至2020年12月31日，公司总股本882,973,077股，以此计算合计拟派发现金红利80,350,551.00元（含税）。本年度不实行资本公积金转增股本。在批准2020年度利润分配预案的董事会召开日后至实施权益分派的股权登记日前，公司总股本发生变动的，拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。本议案尚需提交公司股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能存在的风险，具体内容敬请查阅第四节“经营情况讨论与分析”的其他披露事项中公司可能面对的风险部分。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	26
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	37
第七节	优先股相关情况.....	42
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	43
第九节	公司治理.....	50
第十节	公司债券相关情况.....	52
第十一节	财务报告.....	56
第十二节	备查文件目录.....	185

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司、本集团或绿城水务	指	广西绿城水务股份有限公司
建宁集团、建宁水务	指	南宁建宁水务投资集团有限责任公司
上善若水	指	广西上善若水发展有限公司
广西宏桂	指	广西宏桂资本运营集团有限公司
中国华融	指	中国华融资产管理股份有限公司
温州信德	指	温州信德丰益资本运营中心（有限合伙）
南宁水建、水建公司	指	南宁市水建工程有限公司
东盟分公司	指	广西绿城水务股份有限公司南宁东盟经济园区分公司
武鸣供水公司	指	南宁市武鸣供水有限责任公司
《公司章程》	指	《广西绿城水务股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	广西绿城水务股份有限公司
公司的中文简称	绿城水务
公司的外文名称	Guangxi Nanning Waterworks Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Greencity Water
公司的法定代表人	黄东海

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	许雪菁	黄红
联系地址	广西南宁市青秀区桂雅路13号	广西南宁市青秀区桂雅路13号
电话	0771-4851348	0771-4851348
传真	0771-4852458	0771-4852458
电子信箱	crystal@gxlcwater.com	crystal@gxlcwater.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	广西南宁市青秀区桂雅路13号
公司注册地址的邮政编码	530029
公司办公地址	广西南宁市青秀区桂雅路13号
公司办公地址的邮政编码	530029
公司网址	www.gxlcwater.com

电子信箱	crystal@gxlcwater.com
------	-----------------------

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	绿城水务	601368	无

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层
	签字会计师姓名	刘毅、庾华英
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国泰君安证券股份有限公司
	办公地址	上海市浦东新区银城中路 168 号
	签字的保荐代表人姓名	蒋杰、王冠清
	持续督导的期间	2015 年 6 月 12 日至今

注：截止 2017 年 12 月 31 日，保荐机构持续督导期已经届满，但鉴于公司首次公开发行募集资金尚未使用完毕，保荐机构持续督导期延长至募集资金使用完毕。

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2020年	2019年	本期比上年同期增减 (%)	2018年
营业收入	1,543,083,503.21	1,522,972,728.46	1.32	1,373,082,492.52
归属于上市公司股东的净利润	247,790,458.82	262,555,542.32	-5.62	281,106,966.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	216,061,404.34	244,405,103.19	-11.60	272,047,845.18
经营活动产生的现金流量净额	732,956,265.12	669,834,146.09	9.42	1,181,156,820.26
	2020年末	2019年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2018年末
归属于上市公司股东的净资产	4,364,776,212.05	4,196,453,330.16	4.01	3,260,427,859.70
总资产	15,127,468,557.46	12,611,835,146.65	19.95	9,387,440,601.28

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2020年	2019年	本期比上年同期增减(%)	2018年
基本每股收益(元/股)	0.2806	0.3294	-14.81	0.3820
稀释每股收益(元/股)	不适用	不适用		
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.2447	0.3066	-20.19	0.3697
加权平均净资产收益率(%)	5.80	7.18	减少1.38个百分点	8.88
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.06	6.70	减少1.64个百分点	8.65

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

归属于上市公司股东的净利润同比下降 5.62%，主要系江南污水处理厂水质提标及三期工程、埌东污水处理厂四期工程、三塘污水处理厂水质提标及二期工程等投入使用，折旧费用、原材料、污泥处置费等营业成本及计入财务费用的利息支出同比大幅增加。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2020 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	309,287,348.28	372,668,091.65	429,602,724.26	431,525,339.02
归属于上市公司股东的净利润	48,051,987.77	67,739,455.06	108,020,368.44	23,978,647.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	44,033,706.83	61,628,472.60	96,403,450.54	13,995,774.37
经营活动产生的现金流量净额	124,426,510.35	93,952,516.34	340,457,443.41	174,119,795.02

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2020 年金额	附注(如适用)	2019 年金额	2018 年金额
非流动资产处置损益	146,418.79		-2,831,062.41	-1,776,539.94
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	31,703,159.29	详见附注七、84	19,859,230.63	9,316,326.64
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			2,046,796.69	1,839,599.02
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	3,683,877.35			
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				

受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,040,595.60		2,068,873.68	1,460,697.26
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额				
所得税影响额	-5,844,996.55		-2,993,399.46	-1,780,961.65
合计	31,729,054.48		18,150,439.13	9,059,121.33

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

十二、 其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一)报告期内公司所从事的主要业务、经营模式

1、主要业务

公司主要从事自来水生产供应及污水处理业务，在特许经营区域范围内负责供水和污水处理设施的投资建设（不包括雨水排放设施）、运营管理及维护。其中，根据南宁市政府授予的特许经营权，公司在南宁市中心城区（包括各城区、南宁国家高新技术产业开发区、南宁经济技术开发区、南宁青秀山风景名胜旅游区、南宁市相思湖新区及中国-东盟经济园区）提供供水与污水处理一体化服务，即在从事供水业务的同时也开展污水处理业务；根据南宁市下辖四县一区（宾阳县、横县、马山县、上林县及武鸣区）政府授予的污水处理特许经营权，公司在南宁市下辖四县一区建成区域开展污水处理业务；2019年7月，公司完成了对南宁市武鸣供水有限责任公司（以下简称“武鸣供水公司”）的收购工作，武鸣区纳入公司的供水业务范围。

(1) 供水业务：公司生产的自来水通过供水管网输送并销售予用户，自来水用户包括城市居民用户、工商业用户及其他用户。报告期内，公司在南宁市中心城区及武鸣区开展供水业务，下属8个自来水生产单位，分别为陈村水厂、三津水厂、河南水厂、中尧水厂、西郊水厂、凌铁水厂、东盟分公司、武鸣供水公司，设计供水能力为177万立方米/日。

(2) 污水处理业务：公司通过污水管网收集污水并输送至污水处理厂进行集中处理，然后将符合国家排放标准的尾水排放至自然水体。报告期内，公司在南宁市中心城区及南宁市下辖四县一区建成区域开展污水处理业务，下属13个污水处理单位，分别为江南污水处理厂、埌东污水处理厂、三塘污水处理厂、五象污水处理厂、物流园污水处理厂、朝阳溪污水处理厂、那平江污水处理厂、茅桥水质净化厂以及武鸣污水处理分公司、宾阳县污水处理分公司、横县污水处理分公司、上林县污水处理分公司、马山县污水处理分公司，设计污水处理能力合计为167.2万立方米/日（其中，物流园污水处理厂、朝阳溪污水处理厂、那平江污水处理厂、茅桥水质净化厂、五象污水处理厂水质提标及一期扩建工程合计污水处理能力为37万立方米/日，目前正在通水试运行，尚未正式投产）。

(3)工程施工业务:公司下属全资子公司—南宁水建的主营业务为水务工程项目的施工业务,与供水和污水处理业务相比,南宁水建的水务工程施工业务对公司的收入和利润贡献占比较低。

报告期内,公司的主营业务未发生重大变化。

2、经营模式

自公司设立以来,即通过特许经营模式投资建设并运营管理供水及污水处理设施,开展供水和污水处理业务。在南宁市城区及下辖武鸣区,公司实行一体化运营供水与污水处理业务,根据政府核准的供水价格和污水处理费价格一并向用水户收取供水费和代征污水处理费,收取的供水费和代征的污水处理费以用户端安装的水表所计量的用户使用自来水量(即公司售水量)计算代征的污水处理费需足额上缴当地财政局。公司在南宁市城区及南宁市下辖四县一区的污水处理业务收入则通过向当地政府收取污水处理服务费的方式实现,当地政府按结算污水处理量和污水处理服务费价格标准,按月向公司计付污水处理服务费。

(二)行业发展状况及公司所处行业地位

1.行业发展阶段

供水方面,从用水普及率来看,2010年-2019年期间,我国城市用水普及率保持小幅增长;从固定资产投资来看,2010年-2019年期间,我国供水领域的固定资产投资保持相对稳定,供水行业整体处于成熟期。污水处理方面,从污水处理率来看,近年来,我国城市污水处理率增幅比较明显;从固定资产投资规模来看,2010年-2019年期间,我国污水处理领域固定资产投资规模持续增长,自2015年后,与供水领域的固定资产投资规模差距逐年拉大,随着污水处理领域固定资产的持续投入,我国污水处理能力将进一步释放,我国污水处理行业将进入快速发展时期。

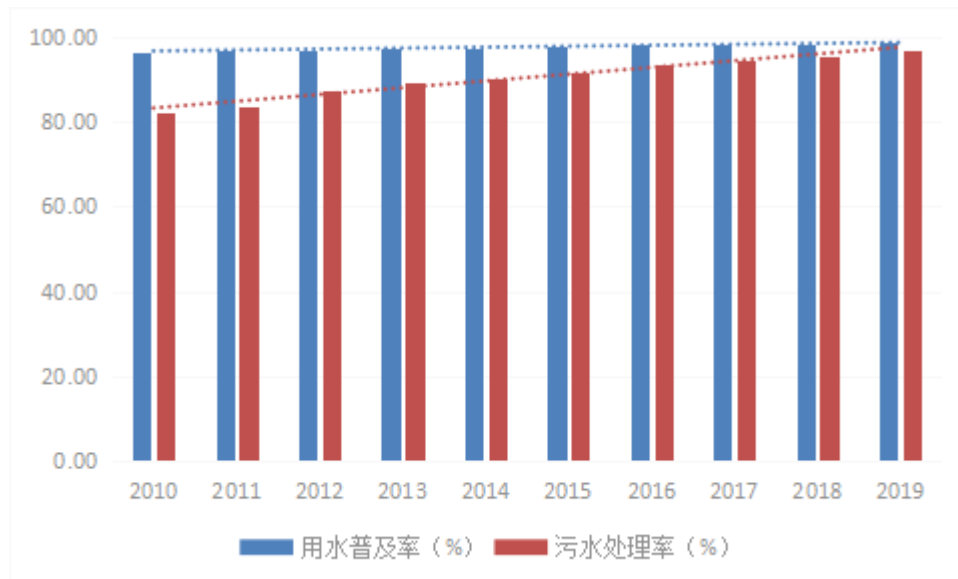


图1 2010-2019年城市用水普及率、污水处理率

(数据来源:2010-2019年《城乡建设统计年鉴》)

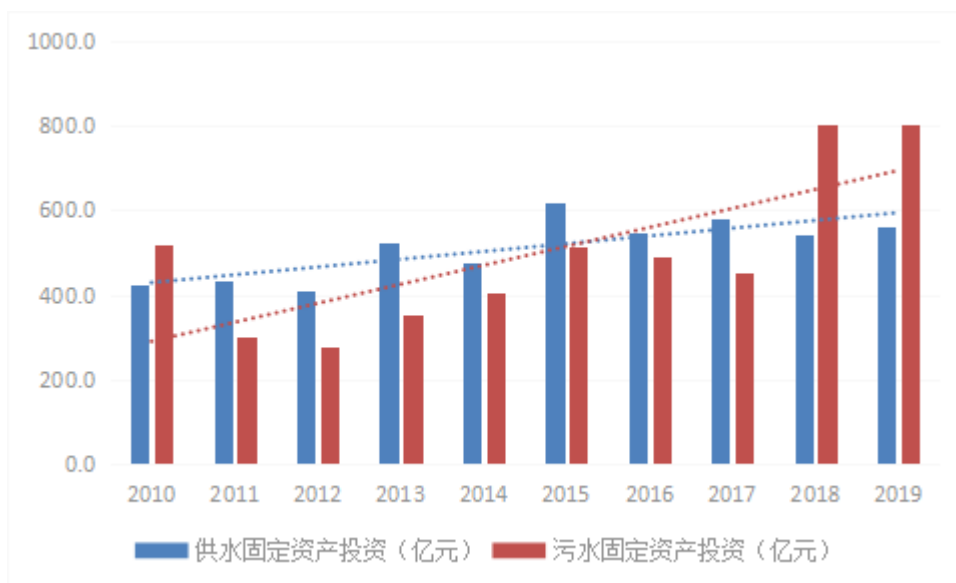


图2 2010年-2019年城市供水污水固定资产投资
(数据来源: 2010-2019年《城乡建设统计年鉴》)

此外,在财政部、住建部、国家发改委等各部委发布的《关于政府参与的污水、垃圾处理项目全面实施 PPP 模式的通知》、《关于印发城镇污水处理提质增效三年行动方案(2019—2021年)的通知》、《关于推进农村生活污水治理的指导意见》、《城镇生活污水处理设施补短板强弱项实施方案》等政策的推动下,乡镇农村污水处理业务日渐繁荣,成为水务企业竞相争夺的市场。

2.行业周期性特点

在水务行业,供水总量和污水处理总量是衡量行业发展的主要指标,它不仅是水务行业投资规模的结果反映,也直接决定了水务行业的收入,并间接影响水务行业的利润。通过分析水务行业的供水总量和污水处理总量的规模和增速发现,水务行业的供水总量和污水处理总量的规模整体呈现增长趋势,增速方面,2010年-2019年期间的最高同比变动率未超过7%,整体稳定在一定区间。整体看,水务行业整体周期性不明显,属于弱周期行业。

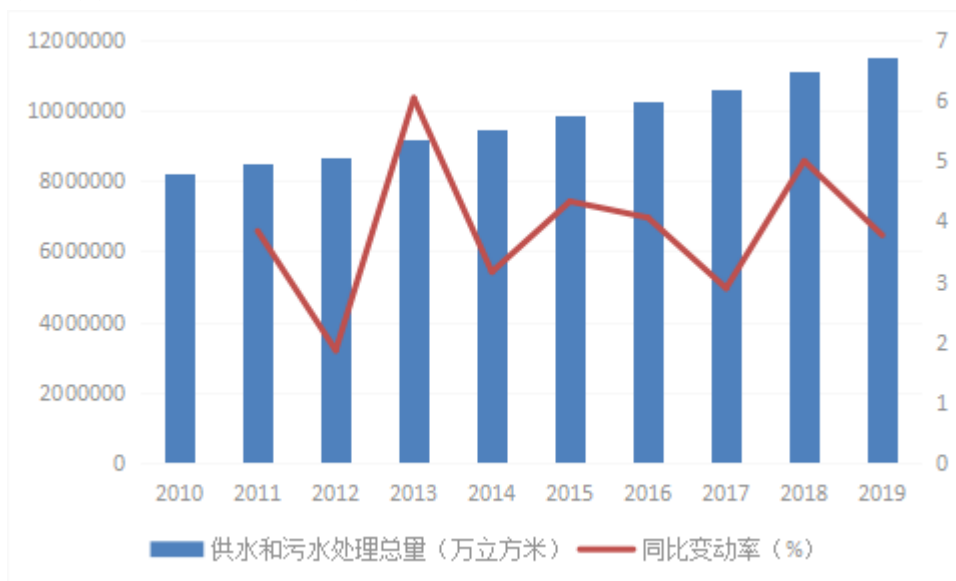


图3 2010年-2019年供水和污水处理总量及同比变动率
(数据来源: 2010-2019年《城乡建设统计年鉴》)

3.行业集中度相对较低的特点

当前，行业内的水务企业以国有地方水务企业最为普遍，受历史沿革和管网难以跨区域铺设的影响，导致水务行业呈现自然垄断、集中度相对较低的特征。近年来，行业内规模较大、资金实力雄厚的企业大多通过异地投资新项目、收购、兼并等方式拓展市场，逐渐突破区域经营的限制，提升企业影响力和竞争力，行业竞争愈加激烈，使得行业集中度进一步提高。

4.公司所处行业地位

公司属区域性水务企业，其主营业务为自来水的生产和销售、生活污水处理、给排水设施的建设及运营等业务。公司通过特许经营的方式取得了南宁市政府授予的南宁市城市供水、污水处理特许经营权以及南宁市下辖四县一区政府授予的污水处理特许经营权，特许经营期限均为 30 年。报告期内，公司拥有 8 个供水单位，13 个污水处理单位，设计生产能力合计 344.2 万立方米/日（其中，物流园污水处理厂、朝阳溪污水处理厂、那平江污水处理厂、茅桥水质净化厂、五象污水处理厂水质提标及一期扩建工程合计污水处理能力为 37 万立方米/日，目前正在通水试运行，尚未正式投产）。公司通过多年的发展，积累了丰富的水务运营及工程设施建设的经验，公司规模居于广西同行业首位，其供水和污水处理业务在南宁市占有绝对市场地位。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

项目名称	本期期末数	上期期末数	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
固定资产	8,187,755,862.21	5,128,405,309.30	59.66	主要系江南污水处理厂水质提标及三期工程、埌东污水处理厂四期、三塘污水处理厂水质提标及二期工程、陈村水厂三期工程等供水、污水处理设施达到预定可使用状态，结转入固定资产所致。
无形资产	879,094,375.90	640,459,772.58	37.26	主要系本期支付朝阳溪污水处理厂、物流园污水处理厂、仙葫水质净化厂土地价款所致。

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1. 特许经营权的优势

报告期内，公司继续拥有南宁市中心城区的供水特许经营权、南宁市中心城区及下辖四县一区的污水处理特许经营权。公司在南宁市中心城区和武鸣区实行供水、污水处理一体化经营，除历史形成的南宁市及周边部分小型自来水厂，南宁市城区绝大部分城市供水与全部城市生活污水处理服务均由本公司提供；与此同时，公司经营南宁市下辖四县县城污水处理业务，为南宁区域最大的供排水一体化经营企业。

2. 区位优势

南宁是中国—东盟博览会永久举办地，拥有中国（广西）自由贸易试验区南宁片区、面向东盟的金融开放门户南宁核心区、中国—东盟信息港南宁核心基地、西部陆海新通道重要节点城市、

陆港型国家物流枢纽、南宁临空经济示范区等一批国家重大战略平台形成的政策叠加优势和明显的区位优势，随着中国—东盟关系进入全方位发展新阶段，《区域全面经济伙伴关系协定》（RCEP）的正式签署，南宁在国家构建新发展格局中的战略地位更加凸显。2019年11月，广西壮族自治区出台《关于实施强首府战略的若干意见》（以下简称“意见”），提出要进一步畅通“南宁渠道”，把南宁打造成为中国企业走向东盟市场和东盟企业进入中国大陆的产业投资聚集地、贸易往来结算地、科技创新支撑地、生活服务保障地，更有利于高质量发展的资源要素加快向南宁集聚。南宁市将在产业结构优化与整合、园区能力提升与建设、对外开放合作、重大项目建设、产业招商、优化营商环境等方面持续加力，经济发展将迎来更好的发展机遇。为承载南宁各项战略定位功能，加快补齐基础设施建设短板，南宁市计划实施基础设施补短板“五网”建设三年大会战，2020年至2022年，将围绕交通网、能源网、信息网、物流网、地下管网五大领域重点推进711个项目建设，其中实施污水、供水、燃气、电网等地下管网项目441个，总投资307亿元，三年计划160亿元，为公司在区域水务市场的开拓和发展带来了积极的影响。

3. 供水与污水处理一体化、厂网一体化优势

公司在主要经营区域南宁市中心城区和武鸣区实行供水与污水处理一体化、厂网一体化经营。供水与污水处理一体化经营使公司具有水务行业完整的产业链，可以为用户提供供排水一体化完整服务，有助于发挥各项业务的协同效应，实现资源共享，节约经营成本。厂网一体化使公司在南宁市水务市场占据主导地位，并能统一协调、调度各水厂和输配管网的生产运营，达到各水厂及各区域管网生产与输配负荷的优化平衡，从而实现生产运营效率的最大化，降低公司运营成本。此外，与厂网分离的模式相比，厂网一体化取消了水厂与输配管网之间的水量与费用结算过程，使公司能够直接受益于水价上调。

4. 市场化运营优势

公司投融资一体化、建设运营一体化的市场化运营模式强化了企业对成本的约束和提升效率的要求，促进了公司运营和管理效率的提高。公司自2015年3月起采用的由当地政府向公司采购污水处理服务的污水处理业务结算模式，顺应了国家推行污染防治第三方治理的市场化改革方向，企业的市场主体地位得到进一步明确，收益更加有保障，有利于公司提升运营效益。

5. 成本优势

公司依据供排水一体化和厂网一体化的运营模式，构建了精简高效的管理架构；公司主要以流经南宁市区的邕江为取水水源，水量丰沛，水质较好，制水成本较低；公司结合自身实际不断优化工艺流程，通过新技术应用及技术改造，提高生产效率，降低生产成本。

6. 管理优势

公司积累了多年的水务运营管理经验，形成了规范化的运营管理模式，培养了大批专业技术人才，且公司管理团队的专业结构搭配合理，行业经验和企业管理经验丰富，富有开拓创新精神，整体综合素质较高。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2020年是南宁市强首府战略起步之年，也是打好污染防治“收官之战”的关键一年，但受全球突发新冠肺炎疫情影响，停工停产、延期复学以及支持复工复产的临时降低水价措施等因给公司生产经营带来了挑战。面对繁重的项目建设和生产经营双重压力，公司董事会带领全体员工共克时艰，采取有效措施积极应对复杂的经济形势，在抓好疫情防控，助力复工复产的同时，

坚持抓好市场营销和服务，加快推进水务主业产能扩容提升，推动生产运营管理提质增效，较好的完成了年度主要经营目标任务。2020年，公司完成售水量 47,799.45 万立方米，完成年度计划的 100.21%，同比增长 3.17%；完成污水处理量 43,936.70 万立方米，完成年度计划的 97.85%，同比增长 10.32%；实现营业收入 154,308.35 万元，同比增长 1.32%；实现归属于上市公司股东的净利润 24,779.05 万元，同比下降 5.62%，主要原因是江南污水处理厂水质提标及三期工程、埌东污水处理厂四期工程、三塘污水处理厂水质提标及二期工程等投入使用，折旧费用、原材料、污泥处置费等营业成本及计入财务费用的利息支出同比大幅增加；总资产 151.27 亿元，较期初增长 19.95%；净资产 43.65 亿元，较期初增长 4.01%。

去年，公司着重抓好了以下工作：

1、控疫情保主业，全力稳增长

面对突如其来的疫情，公司一是迅速启动应急保障机制，通过抓好关键场所、环节和岗位的消毒防护，科学调度、协调设备和应急队伍，备齐生产物资和材料等措施，保障了主业生产的持续正常运行；二是在复工复产后，重点加快五象新区等新建城区的用水报装速度，积极发展新用户；三是实施城市供水老旧管网改造，完成了天桃路、古城路、汇春路等 7 条道路约 18 公里的旧管改造，进一步解决老城区管线老旧、供水压力下降等问题，不断提升供水效率。四是加快推动二次供水业务，在《南宁市二次供水设施及住宅一户一表技术导则（试行）》和《南宁市城市二次供水管理办法（试行）》的政策支持下，公司与 33 个小区签订了二次供水设施委托管理协议。五是加快推进污水管网清淤修复，完成了沙井大道、友爱路（秀厢大道-唐山路）等 30 项污水管网清淤 64 公里、修复 31 公里，通过提高污水收集效率，有效促进污水处理量的提升。

2、强基础扩产能，着力固根基

2020年，公司着眼于水务业务发展的需要，结合南宁市城市建设规划，加大水务基础设施建设力度，实现产能的大幅提升。供水项目方面，广西-东盟经济技术开发区水厂一期扩建工程、陈村水厂三期扩建工程正式投产，新增供水能力 26 万立方米/日，三津水厂一期扩建工程、五象水厂一期工程、石埠水厂一期工程前期工作，以及中关村、武华供水加压站建设正在加快推进。完成陈村水厂出厂管（大学路-安武大道）、西乡塘区邕隆路延长线（戒毒中心-兴贤村）南侧供水管等 9 项供水管道建设，全年完成供水管网建设约 40 公里；污水处理项目方面，江南污水处理厂水质提标及三期工程、埌东污水处理厂四期工程、三塘污水处理厂水质提标及二期工程竣工投产，新增污水处理能力 35 万立方米/日，物流园、朝阳溪、那平江、茅桥、五象 5 座污水处理厂新建、改扩建工程通水试运行，将新增污水处理能力 37 万立方米/日。横县、宾阳、马山、上林四县水质提标及二期工程抓紧推进，仙葫水质净化厂一期工程开工建设，仙葫、青环、蓉茉等 7 个污水提升泵站实现通水运行，银海大道二期污水管、江南片区及高新片区污水管完善工程等 9 个项目建设完成，全年完成污水管网建设约 60 公里。

3、抓创新挖潜力，努力增效能

公司狠抓生产运营管理，不断挖潜革新。一是加强生产设施设备技改，完成了东盟分公司 DN800 连通管流量计井防雷设施提升改造工程、五象厂污泥柱塞泵技改等 10 项技改和 157 项设备维修任务。二是结合服务片区管网情况制定了市区江南、埌东、三塘、五象四个污水处理厂的提质增效“一厂一策”实施方案。三是加快实施智慧水务规划建设。公司水务调度检测中心机房项目竣工验收，生产调度系统、管网地理信息系统项目正式启用，初步构建了“环城环网一张图大调度”的智慧水务核心平台。配套分阶段实施的供水加压站、污水泵站远程控制系统改造加快推进，年内完成了坛兴加压站、邕武加压站、科园路污水泵站等 6 项远程控制系统改造，至此，公司已实现远程控制的加压站及泵站累计达 20 座，生产管理信息技术应用水平不断提升。四是生产技术研究取得新成果。公司与华蓝设计（集团）有限公司等单位合作完成的《海绵城市建设关键技术体系化集成创新与应用》课题研究项目荣获“广西勘察设计协会科学技术二等奖”、“广西

科学技术进步二等奖”；与自治区建筑科学研究院等合作开展的《基于固体废物无害化处理技术的活性污泥固化处理关键技术研究》，课题研究成果“一种降低污泥含水率的方法”和“一种固化污泥作为填埋垃圾的方法”两项发明专利已进入国家知识产权局实质性审查阶段。

4、绘蓝图求变革，蓄力促生机

在国家、自治区、南宁市开展“十四五”规划的驱动下，按照公司第二次党代会提出的发展目标，公司编制了“十四五”战略发展规划初稿，在全面总结“十三五”发展经验的基础上，认真做好顶层设计谋划，确定未来五年公司发展的总体思路和布局，充分发挥战略引领作用，有阶段有步骤的推动企业走高质量发展道路。同时，结合人力资源规划，加快推进企业人力资源改革，围绕公司总体发展目标，打破原有不适应企业改革发展的人力管理体系，设计新的人力资源管理改革方案，建立契合企业发展需求、激发内生动力收入分配制度和员工流动、晋升、退出机制，为企业变革和发展积蓄力量。

5、精管理优服务，致力提效率

公司着力提升经营管理和效率，在企业管理方面，完成了 53 个新 OA 流程搭建，正式启用新 OA 办公系统平台，促进了企业办公效率的提高。同时，正在加快推进南宁市二次供水管理平台及用友 NCC 管理平台的建设，为公司新业务接轨及财务、预算、供应链、资金、工程项目一体化管理提供技术保障。在服务提质方面，继续推进优化营商环境举措，进一步压缩用水报装时限，无外线项目用时不超过 3 个工作日，有外线项目用时不超过 6 个工作日，获得用水指标再提速；创新推出不动产过户与水表过户联办服务，实现“一网联办、零审核、秒过户”；公司“掌上营业厅”正式进驻“爱南宁 APP”和广西政务数字一体化平台，用水报装办理、工程进度查询、个人信息变更等 28 项业务线上办理渠道更多元化。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 154,308.35 万元，同比增长 1.32%，主要原因一是公司服务区域不断扩大，售水量和污水处理量均实现了同比增长；二是自 2020 年 5 月 1 日起，污水处理劳务增值税汇率由 13% 调整为 6%，污水处理业务收入增加。

营业成本较上年同期增加 1,492.04 万元，同比增长 1.63%，主要原因为折旧费、原材料、污泥处置费等增加。

公司财务费用较上年同期增长 2,948.71 万元，同比增长 17.23%，主要原因是利息支出净额同比增长 41.70%。

综上，报告期内，公司实现归属于上市公司股东的净利润为 24,779.05 万元，较上年同期 26,255.55 万元减少 1,476.50 万元，同比下降 5.62%，主要系江南污水处理厂水质提标及三期工程、埌东污水处理厂四期工程、三塘污水处理厂水质提标及二期工程等投入使用，折旧费用、原材料、污泥处置费等营业成本及计入财务费用的利息支出同比大幅增加。

主要业务情况分析如下：

1、供水业务方面

报告期内，公司共完成售水量 47,799.45 万立方米，同比增长 3.17%，实现供水业务收入 75,767.62 万元，占主营业务收入 50.25%。

2、污水处理业务方面

报告期内，公司共完成污水处理量 43,936.70 万立方米，同比增长 10.32%，实现污水处理业务收入 71,181.33 万元，占主营业务收入 47.20%。

3、工程施工业务方面

报告期内，公司工程施工业务收入 3,846.82 万元，同比下降 67.83%，主要系本报告期水建公司“三供一业”供水分离移交改造工程等工程收入同比减少，占主营业务收入 2.55%。

(一) 主营业务分析**1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表**

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,543,083,503.21	1,522,972,728.46	1.32
营业成本	931,121,171.61	916,200,803.57	1.63
销售费用	47,248,558.48	40,775,019.10	15.88
管理费用	91,084,152.04	99,348,296.82	-8.32
研发费用	107,416.01	47,700.30	125.19
财务费用	200,612,893.19	171,125,792.73	17.23
经营活动产生的现金流量净额	732,956,265.12	669,834,146.09	9.42
投资活动产生的现金流量净额	-2,801,384,770.03	-2,410,602,060.72	-16.21
筹资活动产生的现金流量净额	1,664,118,230.47	2,501,386,339.78	-33.47

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内,公司营业收入主要来源是自来水销售、污水处理收入及工程施工业务收入,主要业务收入和成本分析说明,详见“报告期内主要经营情况”。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
供水	757,676,225.15	411,341,596.76	45.71	3.02	-2.06	增加 2.82 个百分点
污水处理	711,813,312.02	456,033,842.20	35.93	10.58	19.69	减少 4.88 个百分点
工程施工	38,468,165.48	37,691,307.44	2.02	-67.83	-62.69	减少 13.51 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
广西	1,507,957,702.65	905,066,746.40	39.98	0.62	0.34	增加 0.17 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

供水业务毛利率同比增长 2.82%的主要原因为动力电、人工成本、修理费等成本同比减少。

污水处理业务毛利率同比下降 4.88%的主要原因为:由于江南厂水质提标及三期工程、埌东污水处理厂四期工程、三塘污水处理厂水质提标及二期工程等污水设施投入使用,折旧费、污泥处置费、原材料等成本增加。

工程施工业务毛利率同比下降 13.51%的主要原因为：2019 年“三供一业”供水移交分离改造工程完工预结，毛利较高，且部分“三供一业”供水移交分离改造工程审定价比送审价核减较大，造成 2020 年“三供一业”供水移交分离改造工程回冲毛利较大。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
自来水	万立方米	59,241.70	47,799.45	0	3.21	3.17	0
污水处理	万立方米	43,936.7	43,968.87	0	10.32	9.13	0

产销量情况说明

污水处理销售量超过生产量主要是由于少数污水处理厂污水处理结算水量按保底量计算，因而高于其实际污水处理量所致。

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
供水	动力成本	120,971,424.99	29.41	133,705,670.35	31.84	-9.52	
供水	折旧摊销费	123,935,890.85	30.13	106,495,107.02	25.36	16.38	
供水	人工成本	80,732,902.56	19.63	92,455,126.10	22.01	-12.68	
供水	修理费	19,188,483.63	4.66	21,296,340.14	5.07	-9.90	
供水	直接材料	7,395,917.08	1.80	8,370,822.16	1.99	-11.65	
污水	动力成本	55,762,293.29	12.23	50,604,584.87	13.28	10.19	
污水	折旧摊销费	209,352,408.50	45.91	154,959,114.62	40.67	35.10	江南污水处理厂水质提标及三期工程、埌东污水处理厂四期工程、三塘污水处理厂水质提标及二期工程等项目结转固定资产，折旧费用大幅增加。
污水	人工成本	66,696,865.22	14.63	64,068,729.30	16.82	4.10	
污水	修理费	23,447,610.70	5.14	23,214,209.12	6.09	1.01	
污水	污泥处理费	44,935,227.37	9.85	36,538,169.41	9.59	22.98	江南污水处理厂水质提标及三期工程、埌东污水处理厂四期工程、三塘污水处理厂水质

							提标及二期工程投产,污泥处置量增加。
污水	管网维护费	16,078,995.69	3.53	31,075,528.16	8.16	-48.26	公司按计划进行管网清淤,管网维护费同比减少。

成本分析其他情况说明
无

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 68,384.73 万元,占年度销售总额 44.32%;其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元,占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 27,252.56 万元,占年度采购总额 7.18%;其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元,占年度采购总额 0%。

其他说明
无

3. 费用

√适用 □不适用

单位:元

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	47,248,558.48	40,775,019.10	15.88
管理费用	91,084,152.04	99,348,296.82	-8.32
财务费用	200,612,893.19	171,125,792.73	17.23

(1) 销售费用同比增加、管理费用同比减少主要系武鸣供水公司将营业部门的开支由“管理费用”调整至“销售费用”核算所致。

(2) 财务费用同比增长 17.23%,主要原因是利息支出净额同比增长 41.70%。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位:元

本期费用化研发投入	107,416.01
本期资本化研发投入	
研发投入合计	107,416.01
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.01
公司研发人员的数量	
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	
研发投入资本化的比重 (%)	

(2). 情况说明

√适用 □不适用

本报告期研发投入为《利用水泥窑无害化协同处置市政污泥研究与示范》课题费用。

5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	732,956,265.12	669,834,146.09	9.42
投资活动产生的现金流量净额	-2,801,384,770.03	-2,410,602,060.72	-16.21
筹资活动产生的现金流量净额	1,664,118,230.47	2,501,386,339.78	-33.47

筹资活动产生的现金流量净额同比下降 33.47%，主要原因：一是上年同期收到非公开发行 A 股股票募集资金；二是本报告期偿还债务本金及支付利息金额同比增加。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
其他流动资产	203,435,412.62	1.34	92,810,401.58	0.74	119.19	主要系污水项目留待抵扣的增值税进项税额增加所致。
固定资产	8,187,755,862.21	54.13	5,128,405,309.30	40.66	59.66	主要系江南污水处理厂水质提标及三期工程、埌东污水处理厂四期、三塘污水处理厂水质提标及二期工程、陈村水厂三期工程等供水、污水处理设施达到预定可使用状态，结转入固定资产所致。
无形资产	879,094,375.90	5.81	640,459,772.58	5.08	37.26	主要系本期支付朝阳溪污水处理厂、

						物流园污水处理厂、仙葫水质净化厂土地价款所致。
长期待摊费用	10,191,221.92	0.07	2,796,105.02	0.02	264.48	主要系本报告期新增给水管工程入廊费，按使用期进行分摊。
其他非流动资产	8,893,688.78	0.06	17,141,561.85	0.14	-48.12	主要系期初预付的设备到货，转出至相应资产科目核算所致。
应付账款	1,238,889,440.57	8.19	161,324,437.63	1.28	667.95	主要系本报告期末将应付工程款、水资源费等由“其他应付款”调整至“应付账款”核算所致。
其他应付款	155,574,316.56	1.03	971,050,085.96	7.70	-83.98	
预收款项	48,911,003.46	0.32	118,577,504.57	0.94	-58.75	主要系因执行新收入准则，将与基建建设相关的已结算未完工、销售商品及与提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债。
合同负债	45,868,918.55	0.30				
其他流动负债	6,827,742.99	0.05	29,611,969.55	0.23	-76.94	主要系暂估费用调整至“应付账款”列报所致。
长期借款	5,999,706,132.69	39.66	3,567,471,538.78	28.29	68.18	主要系因项目建设资金需要，本报告期借入的项目贷款本金增加所致。
应付债券	699,816,666.72	4.63	1,339,850,666.68	10.62	-47.77	主要系9.4亿元公司债券将于一年内归还，重分类至“一年内到期的非流动负债”核算所致。
长期应付款	158,105,473.18	1.05	524,281,018.37	4.16	-69.84	主要系江南污水处理厂水质提标及三期工程等工程完工，将收到的项目财政资金由“长期应付款”调整至“递延收益”核算所致。
递延收益	505,992,753.12	3.34	136,585,556.04	1.08	270.46	

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

1. 供水价格改革进程加快

国家和地区水价改革政策相继出台，国家发改委等部门发布了《关于清理规范城镇供水供电供气供暖行业收费促进行业高质量发展的意见》、《城镇供水价格管理办法（征求意见稿）》和《城镇供水定价成本监审办法（征求意见稿）》，广西壮族自治区也发布了《关于清理取消城镇供水供电供气行业不合理收费的通知》，要深化城镇供水行业市场化改革及公用事业领域“放管服”改革，加快推进竞争性环节的市场化，取消供水环节不合规收费项目，加快完善价格形成机制，旨在通过理清价费关系、完善价格机制等来推动供水行业健康发展，促进供水服务质量和效率的有效提升。

2. 二次供水业务政策进一步明晰

随着我国经济的高速发展和城市化水平的逐年提高，传统市政供水管网水压越来越难以保证城市居民的用水要求，需要新增加压设施，完善二次供水服务。但是，当前二次供水市场存在多头管理的现状，未由专业水务公司统一维护管理，水压和水质难以得到有效保证，解决居民用水“最后一公里”问题迫在眉睫。因此，二次供水的工程建设与运营维护成为水务企业在供水板块主要的拓展机遇。目前，国家颁布了《关于清理规范城镇供水供电供气供暖行业收费促进行业高质量发展的意见》（国办函〔2020〕129号），南宁市出台了《南宁市城市二次供水管理办法》，明确城市供水设施可依法依规移交给供水企业专业化运营管理，相关运营维护、修理更新等费用计入供水成本。公司作为南宁市占据主导地位的水务企业，具有参与二次供水业务市场的诸多优势，公司将积极参与到二次供水市场，为延伸供水业务服务链条创造条件。

3. 污水治理“补短板”投资需求较大

国家发展改革委和住建部研究制定了《城镇生活污水处理设施补短板强弱项实施方案》，要求加快补齐城镇生活污水处理短板弱项，推进新型城镇化建设。国内污水治理依然处于短板位置，除投资需求大外，技术难度也在增加。同时，国家政策支持力度也明显增强。2020年7月，国家首只生态环境国家级投资基金——国家绿色产业发展基金成立，基金首期规模达885亿元人民币，用于支持环保产业发展，污水治理领域也包含其中。按照国家的污水治理标准和要求，公司将继续完善特许经营区域内的污水处理设施，并进一步通过“一厂一策”实现提质增效。

4. 新基建促进企业智慧化发展

新基建主要包括5G基站建设、特高压、城际高速铁路和城市轨道交通、新能源汽车充电桩、大数据中心、人工智能、工业互联网七大领域，涉及诸多产业链，是以新发展为理念，以技术创新为驱动，以信息网络为基础，面向高质量发展需要，提供数字转型、智能升级、融合创新等服务的基础设施体系。智慧水务与新基建七大板块中的5G基建、大数据中心、人工智能息息相关，随着新基建发展不断提速，5G、工业互联网进度的加快将帮助水务行业逐渐向着系统集成化、信息化、数据海量化为特征的“智慧水务”业务模式转变。公司顺应行业发展的趋势，正在加快推进“智慧水务”建设，推动公司向精细化、科技化方向发展，为公司降本增效，为供水管网安全运行保驾护航，同时物联网与数据结合，将帮助公司实现精细化管理和运营，提升客户服务水平。

5. 国企改革向提质增效转变

2020年6月，中央深改委通过了《国企改革三年行动方案（2020—2022年）》，这是面向新发展阶段我国深化国有企业改革的纲领性文件，是国企改革抓重点、补短板、强弱项的重要抓手，进一步将国企改革推向纵深，促进国企从规模速度到质量效率升级转变。10月，国务院发布《关于进一步提高上市公司质量的意见》，证监会、交易所、地方证监局把提高上市公司质量作为全面深化资本市场改革的重中之重，先后发布关于开展上市公司治理专项行动的有关通知。在政策推动下，企业改革发展速度的提档，不再仅依靠规模扩张做大做强，还要通过抓好顶层设计，形成科学有效的公司治理机制，推动由内而外的提质转变，不断激发活力和竞争力。

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例(%)		2020年12月31日总资产(元)	2020年12月31日净资产(元)	2020年1-12月净利润(元)
					直接	间接			
南宁市水建工程有限公司	南宁市	南宁市	建筑业	人民币6,000万元	100	0	408,465,968.98	98,544,272.96	2,525,284.28
南宁市武鸣供水有限责任公司	南宁市武鸣区	南宁市武鸣区	水的生产和供应业	人民币315万元	100	0	78,259,935.17	27,284,511.17	7,164,899.20

(八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析**(一) 行业格局和趋势**

√适用 □不适用

1. 行业竞争格局

水务企业一般需取得政府部门授予的特许经营权后才能进入水务行业，后期运营模式、收费标准及环保标准等方面均须接受政府相关部门的批准和监督，且受区域管网等物理因素的限制，行业准入壁垒较高，有效控制了区域内竞争者数量。目前，我国行业内水务企业大致分为三类：国有水务企业（央企和地方国企）、外商投资水务企业和民营水务企业。其中，国有地方水务企业最为普遍，多为所在地方原事业单位改制形成，其业务结构相对单一，以服务所在区域供水和

污水处理为主业，区域垄断性明显，是水务行业的主力军。部分具有雄厚的股东背景、资金实力和技术水平的水务企业，通过并购、合资、参控股、BOT 和 PPP 等方式在全国范围内或国外异地扩张，获取供水和污水处理业务特许经营权，并通过水务衍生行业拓展成为投资型综合水务企业，对原区域内地方水务企业造成一定竞争。部分民营企业成为后起之秀，主要通过 PPP 模式在污水处理和水环境治理领域参与竞争，面临较大投融资和回款压力。

2. 行业发展趋势

随着我国生态治理和环保力度加大，水务行业出现黑臭水体治理、水环境综合治理和污泥处置等衍生行业，水务行业项目日渐呈现大型化和综合化特征，对资金实力和技术水平要求较高，市场竞争愈加激烈。同时，随着智慧水务技术的提升和行业的深化融合，水务行业将愈加成熟，未来发展趋势主要体现在以下几个方面。

(1) 水务行业市场竞争加剧

在水务行业市场化发展的趋势下，市场竞争将弱化原有的区域垄断特征，具备资金实力和技术水平的水务企业通过并购整合打破技术及地域限制，拓展业务布局、强化优势地位，以实现规模化经营，增强竞争优势。由于水务市场的发展仍有短板，近年来，结合水环境综合治理的需要，全国各地省市两级纷纷成立水务集团，加快地方水环境治理进程，发挥“补短板”的作用，主要投入乡村供水、村镇污水治理、水利调度等领域。同时，国资入股环保民营企业也势头不减，环保行业兼并重组活跃。

(2) 城乡供水一体化建设进程加快

2020 年中央一号文件明确将“推进城乡供水一体化”作为重点工作之一，水务环保领域的市场机会逐渐下沉到县、镇、甚至乡村一级，各地水务企业纷纷加快城乡供水一体化建设，补齐农村基础设施短板，配套设施还不健全的区座城市及乡镇地区成为水务企业异地扩张的重要方向。

(3) 通过智慧水务技术提升水务业务的竞争力

智慧水务是水务行业信息化的高级阶段，其核心理念是利用物联网、大数据、云计算和移动互联网等新一代信息技术为支撑，通过智能设备实时感知水务企业生产、管网等信息的全方位变化，对海量感知数据进行传输、存储和处理，并基于统一融合和互联互通的智慧化信息平台，实施对大数据的智能分析，从而达到“智慧”的状态，实现水务企业的高效工作，降低企业经营成本，同时促进环境的可持续发展。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

1. 总体目标（以“十四五”规划的发展目标为准）

“十四五”期间，公司总体目标是成为区域内具有较大影响力的水务旗舰企业。到“十四五”期末，公司资产总额突破 200 亿元，供水生产能力突破 300 万立方米/日，污水处理能力达到 240 万立方米/日，企业综合实力跃上新的台阶。在增强自身综合实力和市场竞争能力，促进经济效益和社会效益协调发展的同时，不断为区域内水务事业和经济社会发展做出新的更大贡献。

2. 发展计划

第一，继续做大做强公司主营业务，提升市场竞争优势。“十四五”期间，公司将继续加大对主营业务的投入，加快供水设施建设，持续提升供水产能，补齐污水处理短板，提升污水处理效能，全面提高公司的综合生产能力，到“十四五”期末，公司总生产能力将达到 540 万立方米/日，进一步巩固公司市场地位。

第二，适时加快市场扩张步伐，扩大业务市场范围。一方面，将抓住机遇，扩大二次供水业务市场份额，积极延伸现有供水业务链条。另一方面，公司将在立足原有市场，做大做强主业的同时，密切关注南宁市周边水务市场的投资机会，通过收购、兼并等方式积极整合其他水务资源，适时对外拓展市场。

第三，推动管理提档升级，增强企业内生动力。公司将继续加快“智慧水务”建设，通过“互联网+、微服务”等信息化技术手段，构建更为规范、科学、高效的水务运行管理体系，逐步建成和完善线上和线下“智慧营业厅”，推进水务服务沟通渠道多样化、智能化，提升企业运营和服务水平；引进现代化管理理念，推行水厂“精益制造”、“6S”管理等管理方式，推动管理水平迈向现代化，实现精益化管理，进一步提升企业现代化管理水平。

第四，实施人才强企战略，打牢企业发展基础。进一步优化公司人力资源管理模式，拓展招聘渠道，完善内部人才选拔机制，逐步推行竞争上岗和人员择优录用的用人机制，加强人才培养，建立富有激励性的薪酬福利体系，力求建设高效、创新、务实的管理人员队伍，为公司全面、持续发展提供有力的组织和人才保证。

第五，深化体制机制改革，激发企业发展活力。为适应公司现阶段发展的要求，公司将进一步优化组织结构设置，提高公司市场反应速度、提升管理效率，进一步满足公司快速发展的需求。

第六，加强企业文化建设，提升企业凝聚力。系统梳理企业文化基因，培育企业核心价值观、企业精神，将理念层文化建设作为企业文化建设工作的重点，努力提高企业员工对公司文化理念的认同度。以企业文化的发展促进企业的持续健康发展和规范化管理，以文化提高工作效率，以文化增强团队活力，进一步创建和谐企业。

（三） 经营计划

√适用 □不适用

2021 年是国家进入“十四五”时期，步入新发展阶段的开局之年，公司要积极应对新发展阶段的机遇与挑战，认真研究部署未来五年的战略目标和工作任务，争取开好局、起好步，稳步推进企业改革，致力实现企业高质量发展。2021 年，要以提质增效为抓手，深挖生产潜力，努力拓展新业务和服务区域，设法提升经营效益，推动主业收入的稳步增长，并抓住产业发展势头和市场需求，继续加快推进基础设施项目建设，适时向城市周边区域扩展市场，不断增强主业竞争力。此外，还要积极探索企业体制机制改革路径，不断激发企业活力、竞争力。根据公司实际情况，提出 2021 年工作总体目标为：完成售水量 49,350 万立方米，污水处理量 47,151.50 万立方米，实现公司营业收入和市场份额持续增长。

为完成年度经营计划，重点做好以下工作：

1、积极寻求业务增量，推动经营业绩稳步提升。结合南宁城市发展情况部署全年供水营销工作，着重向南宁市东面、南面重点发展区域规划布局，加快向五象物流园、那马、大塘、伶俐产业新城等新区及其他竞争区域的服务延伸；加快推进二次供水新业务的发展，建立二次供水业务专班，为公司业务延伸创造良好条件。同时，围绕污水处理设施运行负荷提升目标，继续按计划做好污水管道清淤，并加快推进“一厂一策”落地，推动新建污水处理设施效能的充分发挥。

2、有序推进项目建设，不断增强企业发展后劲。根据南宁城市建设发展需要及供水、污水处理设施建设规划，继续推进水务基础设施项目建设。供水设施方面，年内开工建设石埠水厂一期工程、三津水厂一期扩建工程、五象水厂一期扩建工程，完成中关村供水加压站工程、伊岭水厂一号泵站建设，重点推进竹溪大道、陈村水厂南线出厂管等片区供水管道项目，同时，继续按计划实施供水管网三年攻坚计划，完成约 15 公里老旧管网改造，进一步改善低压区供水状况，提升供水效率。污水处理设施项目方面，仙葫水质净化厂一期工程、武鸣城南水质净化厂一期工程、武鸣污水处理厂二期工程以及上林县、横县、宾阳县、马山县污水处理厂水质提标及扩建工程等 7 个项目年内要实现通水试运行，完成南宁仙葫大道（蓉茉大道以东）、五合大道污水管工程、柳沙路污水提升泵站及配套压力管工程等 6 项污水管道及泵站建设。

3、抓好生产运行管理，确保持续平稳运营。继续抓好设施设备技改和维修维护，制定和实施老旧水厂旧貌换新颜方案，进一步提升厂容厂貌及生产工艺水平。严格落实日常生产运营管理

要求，加快推行水厂“6S精益管理”，并做好管网的巡检排查，加快污水管网错混接改造及断头管整改。同时，推进新调度系统的完善及应用，在现有管网上增加测压点数量，加强监测及基础数据收集，并加快水质检测系统、远程抄表平台及二次供水管理平台建设，不断提高生产运营管理质量和水平，全力保障优质供水和污水处理达标排放。此外，继续开展生产研发攻关，助力核心业务工艺水平的提升。

4、加快水务资源整合，努力拓展市场范围。抓住广西实施强首府战略的机遇期，结合南宁城市发展需要，着力推动供水业务范围向南部临空经济区、东部五塘方向扩展。通过延伸改造现有的供水设施，对原有供水条件比较成熟的区域，通过接收服务区域和用户的方式，拓展公司业务范围。同时，充分发挥供污水运维的经营优势，通过委托运营的方式，探索开展公司运维服务业务，积极拓展公司的业务链条。

5、做好顶层管理设计，加快企业改革发展。在全面总结“十三五”时期公司建设发展成果经验的基础上，认真分析企业内外部发展环境，完成“十四五”战略发展规划编制，为公司未来发展定调布局。同时，继续完善人力资源改革方案，实现年内出台实施，进一步优化组织机构设置及理顺部门职能，激发职工干事创业热情，使人力资源体系建设契合公司未来发展需要。此外，结合中央、广西区及南宁市关于深化国企改革发展的总体要求，积极应对国企发展变革，稳妥推进企业体制机制改革，不断促进企业竞争力和质量效益的有效提升。

6、完善公司治理建设，奠定高质量发展基础。认真落实中国证监会、广西证监局关于开展上市公司治理专项行动工作要求，通过全面自查法人治理机制、关联交易、资金往来、对外担保、内控管理等情况，切实做好公司治理自查自纠，找出存在问题，积极进行整改，并以此为契机，健全完善相关内控制度和流程，进一步建立各司其职、协调运作、有效制衡的公司治理良好生态，夯实企业高质量发展基础。同时，严格按照《公司章程》及相关议事规则的有关规定，开展董事会、监事会换届选举工作，完成决策及监督机构的按期更迭，保障法人治理运作机制的持续有效运作。

7、落实融资工作安排，满足发展建设资金需求。要认真分析生产及建设资金需求，做好年度资金筹措及使用计划安排。在充分利用现有融资渠道的基础上，用好国家及地方环保产业扶持政策，密切关注产业发展支持举措，争取政策补贴及资金支持，并研究探索基础设施领域不动产投资信托基金等新的融资方式，积极拓宽公司的融资渠道。同时，加快办理中期票据、公司债券注册发行工作，争取年内择机发行，全力保障企业建设发展资金需求。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1. 成本增长的风险

为应对南宁市持续增长的用水和污水处理需求，以及国家对环保行业日趋严格的监管标准，公司需加大供水和污水处理设施建设、改造的投入。随着建设规模的扩大和设施设备升级改造力度的加大，公司在建工程陆续转固、财务费用和运营成本的增长，将会增加公司的成本费用，可能会造成公司业绩波动。

2. 人民币汇率波动的风险

由于公司债务融资中存在一定比例的中长期外国政府或国际金融组织贷款，人民币汇率的波动可能对公司盈利造成影响。

3. 污水处理服务费结算的风险

公司向用户征收的污水处理费为政府非税收入，需全额上缴国库，之后由当地政府按结算污水处理量和污水处理服务费价格标准按月向公司计付污水处理服务费。受污水处理服务费结算环节和审批程序的影响，公司污水处理服务费存在未能及时结算的风险，可能导致应收账款的增加。

4. 供水价格和污水处理服务费价格标准调整受限的风险

供水价格方面，根据公司与相关政府签订的特许经营协议的约定，公司因扩大再生产、生产能力改扩建、设施更新等原因导致成本上涨，符合中国法律规定及协议约定的价格调整条件时，可以向当地政府及有关价格主管部门提出调整供水价格的申请。但价格的调整申请需经过价格监审部门的成本监审并需要履行一系列程序，因此，公司存在供水业务成本上升，而供水价格不能及时得到调整导致的风险。污水处理服务费价格方面，根据公司与相关政府签订的特许经营协议的约定，污水处理服务费价格标准原则上以三年作为一个调整周期，每个调整周期届满前，公司可结合实际经营情况提出调价申请。如因污水处理和排放标准调整、服务范围扩大等原因，需要公司投入资金对污水处理设施及工艺进行新建、改造或扩建以满足新的条件要求，或政策性因素及社会价格因素，导致公司成本大幅上升，公司可在价格调整周期内向当地政府提出临时调整污水处理服务费价格标准的申请。虽然污水处理服务费价格标准的调整最终由公司与当地政府协商确定，但如果公司提出调价申请，却未能与当地政府及时达成一致，公司存在污水处理服务成本上升而污水处理服务价格标准不能及时得到调整的风险。

5. 债务规模上升的风险

公司从事的水务行业具有固定资产投资大、建设期资金需求大、流动资产占比较低的特点，债务融资方式是水务行业建设资金的重要筹集渠道，水务行业企业普遍具有资产负债率高的特点。近年来随着公司业务发展，公司投资项目数量大幅增加，项目建设的资金需求持续增加。其中，公司投资项目的资金来源除必要自有资金出资以外，其他主要筹资资金来源以债务融资为主。未来随着公司业务规模的扩张，公司仍面临较大的融资需求，债务规模有可能继续攀升，公司的偿债压力将相应上升。

(五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

《公司章程》中关于利润分配的有关规定是根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43号）以及《上海证券交易所上市公司现金分红指引》制定，规定了利润分配原则、分配形式、现金分红的条件和比例、以及制定和调整利润分配方案决策的机制和程序等内容，充分保护了中小投资者的合法权益（具体内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《广西绿城水务股份有限公司章程》（2021年2月修订））。

2020年5月，公司召开2019年度股东大会审议通过了《公司2019年度利润分配预案》，该预案的制定符合有关法律法规及《公司章程》关于利润分配的相关规定，利润分配比例明确，审议程序完备，并经独立董事发表独立意见，不存在损害股东权益的情形。本次利润分配具体内容详见公司于2020年6月30日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《广西绿城水务

股份有限公司 2019 年年度权益分派实施公告》（临 2020-014）。2020 年 7 月 8 日，公司向截止至股权登记日（2020 年 7 月 7 日）上海证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的全体股东发放了 2019 年度现金红利，本次利润分配方案实施完毕。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2020 年	0	0.91	0	80,350,551.00	247,790,458.82	32.43
2019 年	0	0.90	0	79,467,577.00	262,555,542.32	30.27
2018 年	0	1.14	0	83,882,443.00	281,106,966.51	29.84

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	南宁水建	具体内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《广西绿城水务股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》“第七节 同业竞争与关联交易”之“四、规范和减少关联交易的措施”之“（6）”	自 2012 年 6 月 1 日起长期有效	否	是		
与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	绿城水务	具体内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《广西绿城水务股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》“第七节 同业竞争与关联交易”之“四、规范和减少关联交易的措施”之“（6）”	自 2012 年 6 月 1 日起长期有效	否	是		
与首次公	解决关联	建宁集团	具体内容详见上海证券交易所	自 2012 年 6	否	是		

开发行相关的承诺	交易		所网站 (www.sse.com.cn) 《广西绿城水务股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》“第七节 同业竞争与关联交易”之“四、规范和减少关联交易的措施”之“(6)”	月 29 日起长期有效				
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	建宁集团	具体内容详见上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 《广西绿城水务股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》“第七节 同业竞争与关联交易”之“一、同业竞争”之“(二) 避免同业竞争的承诺”	自 2012 年 6 月 29 日起长期有效	否	是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	建宁集团	具体内容详见上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 《广西绿城水务股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》“重大事项提示”之“六、公开发行前持股 5%以上股东的持股和减持意向”	自 2018 年 6 月 12 日起至 2020 年 6 月 12 日	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	绿城水务、建宁集团	具体内容详见上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 《广西绿城水务股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》“重大事项提示”之“七、关于招股说明书真实性、准确性和完整性的承诺”之“1、发行人承诺”和“2、控股股东建宁集团承诺”	自 2015 年 6 月 12 日起长期有效	否	是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	建宁集团	具体内容详见上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 《广西绿城水务股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》“第五节 发行人基本情况”之“十二、主要股东的重要承诺及履行情况”之“(七) 承诺主体不履行承诺的约束措施”	自 2015 年 6 月 12 日起长期有效	否	是		
	其他	公司董事、监事、高级管理人员	具体内容详见上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 《广西绿城水务股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》“重大事项提示”之“七、关于招股说明书真实性、准确性和完整性的承诺”之“3、董事、监事和高级管理人员承诺”	自 2015 年 6 月 12 日起长期有效	否	是		
与再融资相关的承诺	其他	建宁集团	具体内容详见上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 《广西绿城水务股份有限公司关于控股股东承诺不存在减持情况或减持计划的公告》(临 2018-056) 中关于减持行为和计划的相关内容。	2017 年 2 月 7 日至公司本次非公开发行 A 股股票完成后 6 个月内。	是	是		
	股份限售	建宁集团	具体内容详见上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	自公司本次非公开发行	是	是		

			《广西绿城水务股份有限公司关于控股股东承诺不存在减持情况或减持计划的公告》(临 2018-056)中关于本次非公开发行股票锁定期的相关内容。	A 股股票结束之日起 36 个月内。				
其他承诺	其他	建宁集团	具体内容详见上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 《广西绿城水务股份有限公司关于控股股东避免潜在同业竞争有关事项的公告》(临 2016-027)	自 2016 年 10 月 18 日至 2020 年 12 月 31 日	是	是		

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(1) 会计政策变更

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》（以下简称“新收入准则”），本公司经第四届董事会第十四次会议决议自 2020 年 1 月 1 日起执行该准则，对会计政策相关内容进行了调整。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。在满足一定条件时，本公司属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

本公司依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。例如：合同成本、质量保证、附有销售退回条款的销售、额外购买选择权、知识产权许可、预收款项、无需退回的初始费的处理等。

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

本公司根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整本公司 2020 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，未对比较财务报表数据进行调整。本公司仅对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数调整本公司 2020 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	影响金额 (2020 年 1 月 1 日)
因执行新收入准则，本公司将与销售商	合同资产—原值	33,983,311.97

品及提供劳务相关、不满足无条件收款权的收取对价的权利计入合同资产；将与基建建设相关的已完工未结计入合同资产；将与基建建设相关的已结算未完工、销售商品及与提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债。	存货	-33,983,311.97
	合同负债	73,335,851.39
	预收款项	-73,960,964.01
	其他流动负债	625,112.62

与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目的影响如下：

受影响的资产负债表项目	影响金额 2020 年 12 月 31 日
合同资产—原值	29,779,387.73
存货	-29,779,387.73
合同负债	45,868,918.55
预收款项	-46,587,652.47
其他流动负债	718,733.92

(2) 重要会计估计变更

无

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

现聘任	
境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	710,000
境内会计师事务所审计年限	2 年

名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
	280,000

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2020 年 8 月 6 日，经公司 2020 年第一次临时股东大会审议通过，同意聘请致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度财务报表及内部控制审计机构，具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《广西绿城水务股份有限公司关于续聘会计师事务所的公告》（临 2020-021）和《广西绿城水务股份有限公司 2020 年第一次临时股东大会决议公告》（临 2020-023）。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2021年1月14日，公司召开2021年第一次临时股东大会，审议通过了《关于向控股股东——南宁建宁水务投资集团有限责任公司购买原水暨关联交易的议案》，具体内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《广西绿城水务股份有限公司关于向控股股东购买原水暨关联交易的公告》（临2020-037）、《广西绿城水务股份有限公司2020年第一次临时股东大会决议公告》（临2020-023）。2021年1月25日，公司与建宁集团签订了《原水供应及采购协议》。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

1、2020年8月31日，公司与平安银行股份有限公司南宁分行签署了《综合授信额度合同》，授信额度为人民币5亿元，期限自2020年8月31日至2021年8月31日，用于企业经营周转。截至报告期末，公司实际借入资金4600万元。

2、2020年11月2日，公司与中国工商银行股份有限公司南宁分行签署了《固定资产借款合同》，合同金额为5.9亿元，用于南宁市仙葫水质净化厂一期工程项目。截至报告期末，公司实际借入资金6000万元。

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

2. 年度精准扶贫概要

适用 不适用

2020年，公司进一步加强对脱贫攻坚工作的领导和统筹，先后增派了10名扶贫工作队员到帮扶贫困村协助驻村第一书记开展帮扶工作。同时，为了带动公司帮扶贫困村脱贫增收，进一步发展壮大村集体经济，公司通过市慈善总会向定点帮扶的3个贫困村申请的4个扶贫项目投入帮扶资金共计42.68万元，帮助32人建档立卡脱贫，充分发挥了公司作为后盾单位的作用，全力助力打赢脱贫攻坚战。同时，公司还重视贫困村教育资源和生活环境的改善，向横县平朗村初级中学捐赠3.09万元用于校道等基础设施建设修缮，公司下属全资子公司南宁市武鸣供水有限责任公司出资2.5万元用于贫困村委及5名贫困户的房屋修缮，全年扶贫支出共计48.27万元。

3. 精准扶贫成效

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	48.27
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	32
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	

其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	4
1.3 产业扶贫项目投入金额	42.68
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	32
2. 转移就业脱贫	
3. 易地搬迁脱贫	
4. 教育脱贫	
5. 健康扶贫	
6. 生态保护扶贫	
7. 兜底保障	
8. 社会扶贫	
9. 其他项目	
其中：9.1 项目个数（个）	7
9.2 投入金额	5.59
9.4 其他项目说明	公司帮助横县平朗村初级中学开展维修校道等基础设施建设；公司下属子公司武鸣供水公司帮助贫困村村委及5名贫困户修缮房屋。
三、所获奖项（内容、级别）	
无	

4. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

2021 年公司将继续坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻落实党的十九大及十九届二中、三中、四中、五中全会精神，深入贯彻落实习近平总书记在听取脱贫攻坚总结评估汇报时的重要讲话精神，积极履行上市公司的社会责任，严格落实“四个不摘”要求，保持帮扶力量总体稳定，接续推进全面脱贫与乡村振兴有效衔接，进一步落实精准帮扶措施，继续助力产业振兴，深化消费扶贫，确保高质量脱贫不返贫，不断提高脱贫攻坚的质量和成色。同时，按照上级工作要求，继续做好驻村工作队员的选派工作，加大指导和帮扶力度，切实做好派出帮扶工作队员的管理。

(二) 社会责任工作情况

√适用 □不适用

1、持续推动城市供污水事业发展

公司认真履行企业社会责任，以不断推动城市供水和污水处理事业为己任，全力保障市民用水安全，提升城市污水治理水平。供水方面，针对用水需求快速攀升，现有大部分水厂长期超负荷运行情况，公司加快规划供水基础设施建设，年内实现广西-东盟经济技术开发区水厂一期扩建工程、陈村水厂三期扩建工程正式投产，供水能力持续提升。通过有步骤的实施供水管网改造三年攻坚计划，不断挖潜改造，改善天桃路、汇春路、长堙片区等低压区供水，以及加强生产设施的巡检、维护和水质检测，科学合理实施供水调度，全力保障优质供水。污水方面，那平江、朝阳溪、茅桥等 5 个新建和扩建污水处理厂陆续投入运营，上林、宾阳、横县、马山污水处理厂加快提标扩建，公司污水处理能力及标准大幅提升，为城市黑臭水体治理做出突出贡献。在营商服务优化上，进一步提档升级，实现了用水报装环节再精简、时效再提高、水表一网联办秒过户、线上办理渠道再扩大等，推动了用户用水体验的持续提升。

2、积极承担疫情期间社会责任

面对年初疫情快速蔓延的严峻形势，公司始终把保障城市用水安全作为最重要任务，并在全力稳生产的同时，积极支持防疫用水保障，对部分路段进行调压，确保自治区人民医院、第四人民医院、邕武医院等地供水需求。为做好自治区防疫重大临时医疗场所项目——自治区人民医院邕武医院扩建工程，派出专人与医院对接进行实地勘察，2天完成新院区水表和管路安装，4天完成院区外部市政管网“双路供水”系统保障工程建设。此外，还积极落实南宁市出台的疫情保障政策，帮助企业复工复产，按现行水价格10%降低工业、经营服务用水价格（不含污水处理费、水资源费），共计减收水费516.4万元。对中小微企业全委托用水报装工程的设计费用下调30%，并出资为营商企业安装配套供水管至用户用地红线，共为营商企业节省报装成本约1793万元。对资金困难的中小微企业还缓缴水费，免收欠费违约金。鉴于疫情期间做出的突出贡献，南宁市企业和企业家联合会授予了公司“防控新冠肺炎疫情工作先进单位”称号。

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

(1) 排污信息

√适用 □不适用

公司在南宁市及其下辖县建成区域开展污水处理业务，通过污水管网收集污水并集中至污水处理厂进行处理，污水处理达到国家排放标准后排入自然水体。污水处理厂主要污染物及特征污染物包括COD（化学需氧量）、BOD5（生化需氧量）、氨氮、总氮、悬浮物等主要指标，公司现有尾水排放口8个，污水处理达标后直接排入江、河、湖等水环境。报告期内，公司污水处理实现达标排放，具体情况详见南宁市环保局网站对外公布的监测数据信息。

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司下属各污水处理单位均保持安全稳定运行。报告期内，江南污水处理厂三期工程、埌东污水处理厂四期工程、三塘污水处理厂二期工程已通过了环保验收，正式投产；南宁市茅桥水质净化厂、那平江污水处理厂、物流园污水处理厂一期工程、朝阳溪污水处理厂一期工程、五象污水处理厂水质提标及一期扩建工程已建设完成，正在通水调试；南宁仙葫水质净化厂一期工程、上林县污水处理厂水质提标及一期扩建工程、马山县污水处理厂水质提标及二期工程、横县污水处理厂水质提标及二期工程、宾阳县污水处理厂水质提标及二期工程、武鸣城南水质净化厂一期工程和武鸣污水处理厂二期工程正在开展项目建设。

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

报告期内，公司拥有13个污水处理单位，分别为江南污水处理厂、埌东污水处理厂、三塘污水处理厂、五象污水处理厂、物流园污水处理厂、朝阳溪污水处理厂、那平江污水处理厂、茅桥水质净化厂以及武鸣污水处理分公司、宾阳县污水处理分公司、横县污水处理分公司、上林县污水处理分公司、马山县污水处理分公司。除新建的朝阳溪污水处理厂、物流园污水处理厂、那平江污水处理厂、茅桥水质净化厂、五象污水处理厂水质提标及一期扩建工程尚需取得环境验收批复及办理相关排污许可证外，其它各污水处理单位均已取得环保部门环境影响报告批复和环境验收批复，并办理了排污许可证。

(4) 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司应急预案体系由综合应急预案和下属污水处理分公司应急预案构成。综合应急预案从总体上制定了处理突发事件的方针、政策、应急组织结构及相关职责、应急行动、措施和保障等基

本要求和程序；各污水处理分公司应急预案针对已投产的 9 个污水处理厂厂区风险源和应急保障制定了具体的计划和方案。公司应急预案体系的建立为应对环境突发事件提供了制度保障，各项预案已报环保部门备案。

(5) 环境自行监测方案

适用 不适用

公司已投产的 9 个污水处理单位均编制了自行监测方案，确定了自行监测标准及内容、监测质量控制措施、手工监测承担单位和自动监控系统运营维护单位等，并报环保部门备案，具体内容详见南宁市环保局网站对外公布的公司各污水处理单位自行监测方案。

(6) 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准广西绿城水务股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2019]896号）核准，2019年7月，公司以非公开发行方式向南宁建宁水务投资集团有限责任公司、广西上善若水发展有限公司、广西宏桂资本运营集团有限公司、中国华融资产管理股份有限公司共计4家发行对象发行人民币普通股（A股）147,162,179股新股。本次发行中，建宁集团认购的股份限售期为36个月，其他投资者所认购的股份限售期为12个月。2020年7月23日，广西上善若水发展有限公司、广西宏桂资本运营集团有限公司、中国华融资产管理股份有限公司所持公司非公开发行限售股上市流通，具体内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《广西绿城水务股份有限公司非公开发行限售股上市流通的提示性公告》（临2020-017）。

（二）限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
广西上善若水发展有限公司	52,010,311	52,010,311	0	0	非公开发行股票	2020年7月23日
广西宏桂资本运营集团有限公司	45,289,855	45,289,855	0	0	非公开发行股票	2020年7月23日
中国华融资产管理股份有限公司	27,173,913	27,173,913	0	0	非公开发行股票	2020年7月23日
合计	124,474,079	124,474,079	0	0	/	/

二、证券发行与上市情况

（一）截至报告期内证券发行情况

□适用 √不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

□适用 √不适用

（二）公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

□适用 √不适用

（三）现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

三、股东和实际控制人情况

（一）股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	32,303
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	33,381

（二）截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况

股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结 情况		股东 性质
					股份 状态	数量	

南宁建宁水务投资集团有限责任公司	0	450,336,273	51.00	22,688,100	无	0	国有法人
广西上善若水发展有限公司	0	52,010,311	5.89	0	无	0	境内非国有法人
广西宏桂资本运营集团有限公司	0	45,289,855	5.13	0	无	0	国有法人
温州信德丰益资本运营中心（有限合伙）	0	39,408,201	4.46	0	无	0	境内非国有法人
中国华融资产管理股份有限公司	0	27,173,913	3.08	0	无	0	国有法人
吴小慧	0	10,426,340	1.18	0	无	0	境内自然人
无锡红福国际创业投资中心（有限合伙）	-4,080,500	9,776,226	1.11	0	无	0	境内非国有法人
汪素平	0	9,406,340	1.07	0	无	0	境内自然人
北京红石国际投资管理有限责任公司	+3,200,000	3,200,000	0.36	0	无	0	境内非国有法人
北京红石国际投资控股有限公司	+3,000,000	3,000,000	0.34	0	无	0	境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
南宁建宁水务投资集团有限责任公司	427,648,173			人民币普通股	427,648,173		
广西上善若水发展有限公司	52,010,311			人民币普通股	52,010,311		
广西宏桂资本运营集团有限公司	45,289,855			人民币普通股	45,289,855		
温州信德丰益资本运营中心（有限合伙）	39,408,201			人民币普通股	39,408,201		
中国华融资产管理股份有限公司	27,173,913			人民币普通股	27,173,913		
吴小慧	10,426,340			人民币普通股	10,426,340		
无锡红福国际创业投资中心（有限合伙）	9,776,226			人民币普通股	9,776,226		
汪素平	9,406,340			人民币普通股	9,406,340		
北京红石国际投资管理有限责任公司	3,200,000			人民币普通股	3,200,000		
北京红石国际投资控股有限公司	3,000,000			人民币普通股	3,000,000		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东建宁集团与上述其余股东之间无关联关系，也不属于一致行动人。公司未知前十名无限售条件股东之间及前十名无限售条件股东和除控股股东外的其他前十名股东之间是否存在关联关系。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	南宁建宁水务投资集团有限责任公司	22,688,100	2022年7月23日	22,688,100	非公开发行
2	-	-	-	-	-
3	-	-	-	-	-
4	-	-	-	-	-

5	-	-	-	-	-
6	-	-	-	-	-
7	-	-	-	-	-
8	-	-	-	-	-
9	-	-	-	-	-
10	-	-	-	-	-
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司控股股东建宁集团与上述其余股东之间无关联关系，也不属于一致行动人。公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

√适用 □不适用

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
广西上善若水发展有限公司	-	-
广西宏桂资本运营集团有限公司	-	-
中国华融资产管理股份有限公司	-	-
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	上述股东因公司 2019 年非公开发行股票成为前 10 名股东，未对持股期限进行约定。	

四、控股股东及实际控制人情况**(一) 控股股东情况****1 法人**

√适用 □不适用

名称	南宁建宁水务投资集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	黄东海
成立日期	2004 年 8 月 29 日
主要经营业务	资产整合收购；国有资产管理；内河整治项目和水利项目的投资、建设和管理；水务仪表检测和技术服务；房地产开发和经营（凭资质证经营）；土地、房屋、机械设备的租赁服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

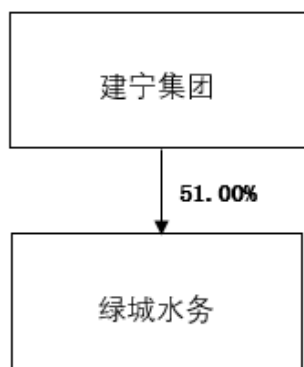
□适用 √不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

名称	南宁市人民政府国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	宋日正
成立日期	2004年9月8日
主要经营业务	南宁市国有资产监督管理委员会是南宁市的国有资产监督管理机构。南宁市人民政府授权南宁市国有资产监督管理委员会代表国家履行国有资产出资人职责，实行管资产和管人、管事相结合，权利、义务和责任相统一，同时依法对县区国有资产监督管理工作进行指导和监督，确保县区国有资产的保值增值。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	南宁市国资委全资控股的南宁威宁投资集团有限责任公司下的全资控股子公司南宁沛宁资产经营有限责任公司持有南宁百货(600712)共9,943.13万股,占其总股本的18.26%。
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

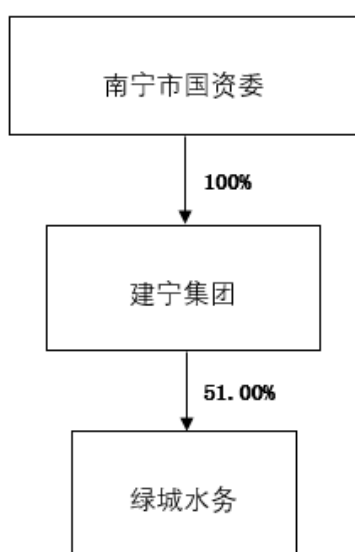
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
黄东海	董事	男	49	2006-08-24	2021-07-19	0	0	0	-	0	是
	董事长			2014-03-09	2021-07-19	0	0	0	-		
曹壮	董事	男	49	2019-12-31	2021-07-19	0	0	0	-	0	是
陈春丽	董事	女	46	2018-07-19	2021-07-19	0	0	0	-	0	是
何刚	董事	男	44	2015-03-16	2021-07-19	0	0	0	-	0	是
徐斌元	董事	男	57	2014-03-06	2021-07-19	0	0	0	-	58.01	否
	总经理			2014-03-09	2021-07-19						
蒋俊海	董事、副总经理	男	44	2018-07-19	2021-07-19	0	0	0	-	49.51	否
梁戈夫	独立董事	男	65	2018-07-19	2021-07-19	0	0	0	-	5.00	否
许春明	独立董事	男	59	2018-07-19	2021-07-19	0	0	0	-	5.00	否
陈永利	独立董事	男	47	2018-07-19	2021-07-19	0	0	0	-	5.00	否
严红兵	监事会主席	男	57	2020-08-11	2021-07-19	0	0	0	-	48.59	否
	副总经理(离任)			2010-01-21	2020-07-07						
王惠芳	监事	女	44	2012-04-05	2021-07-19	0	0	0	-	0	是
陆岩	监事	男	42	2018-07-19	2021-07-19	0	0	0	-	24.60	否
许雪菁	副总经理	女	43	2014-03-09	2021-07-19	0	0	0	-	48.06	否
	董事会秘书			2006-10-22	2021-07-19						
阮静	副总经理	女	49	2020-07-20	2021-07-19	0	0	0	-	26.79	否
李安宁	副总经理	男	47	2020-07-20	2021-07-19	0	0	0	-	6.75	否

陈大任 (离任)	监事会主席	男	49	2018-07-19	2020-07-07	0	0	0	-	21.24	否
贝德光 (离任)	总工程师	男	56	2010-01-21	2020-07-07	0	0	0	-	41.41	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	339.96	/

姓名	主要工作经历
黄东海	本科学历，高级经济师，现任公司党委书记、董事长，建宁集团党委书记、董事长。曾先后担任南宁市自来水公司企业管理办公室主任、总经济师、副经理兼总经济师，南宁开通塑管有限公司董事长，建宁集团董事、副总经理，生源供水董事，公司总经理。
曹壮	研究生学历，工程师。现任公司董事，建宁集团党委副书记、董事、总经理。曾先后担任南宁造船厂分厂副厂长、项目经理部副经理，南宁市安全生产监督管理局安全生产协调科科长、法规与科技科科长，南宁市人民政府国有资产监督管理委员会副主任、党委委员。
陈春丽	研究生学历，高级政工师、高级经济师、会计师，现任公司董事，建宁集团党委副书记、董事、工会主席。曾先后担任南宁重型机器厂党委政治部副主任、党群办副主任，南宁广发重工集团有限公司政治部副主任、团委书记，南宁城市建设投资集团有限责任公司党委副书记、纪委书记、监事会主席、工会主席、董事。
何刚	研究生学历，高级工程师，现任公司董事，建宁集团党委委员、董事、副总经理。曾先后担任南宁市自来水公司管网所副所长，公司管网管理处主任、党支部书记，广西金水建设开发有限公司董事长、执行董事。
徐斌元	本科学历，高级工程师，现任公司党委副书记、董事、总经理，建宁集团党委委员。曾先后担任南宁市自来水公司中尧水厂厂长、技术设备科副科长、中心调度室主任、经理助理、副经理、总工程师，广西南宁化学制药有限责任公司董事长、总经理，建宁集团副总经理、董事，生源供水董事长，公司副总经理。
蒋俊海	研究生学历，高级经济师，现任公司党委委员、董事、副总经理，建宁集团纪委委员。曾先后担任南宁市自来水公司企业管理办公室副主任，公司人力资源部部长、纪委书记、监事会主席。蒋俊海先生拥有全国企业法律顾问资格。
梁戈夫	研究生学历，教授、博士生导师。现任公司独立董事，广西大学(商学院)教师、二级教授、博导系(部)副主任、经济研究所常务副所长、MBA 中心主任、糖业经济贸易研究室副主任、一方企业诊断策划研究中心主任，皇氏集团股份有限公司独立董事。曾先后担任广西百林农机厂生产调度员、技术员，广西机械学院专业科(系)主任，广西皇氏甲天下乳业股份有限公司独立董事，广西南城百货股份有限公司独立董事，南宁糖业股份有限公司独立董事。
许春明	研究生学历，具有律师执业资格。现任公司独立董事，广西欣源律师事务所合伙人，南宁糖业股份有限公司独立董事，皇氏集团股份有限公司独立董事。曾先后担任南宁地区中级法院审判员、庭长；广西欣和律师事务所副主任、合伙人，南宁百货大楼股份有限公司独立董事。
陈永利	本科学历，高级会计师、具有注册会计师执业资格。现任公司独立董事，广西瑞丰税务师事务所有限公司董事；广西同瑞会计师事务所有限公司执行董事；华蓝集团股份公司独立董事；南宁糖业股份有限公司独立董事；南宁厚润德基金管理有限公司董事；南宁同略投资

	有限公司执行董事、总经理；南宁同瑞资产评估事务所(普通合伙)所长。曾先后担任中国建筑第八工程局工业设备安装公司会计，北京新生代会计师事务所审计经理，广西天源会计师事务所审计经理，皇氏集团股份有限公司独立董事。
严红兵	本科学历，高级工程师，现任公司党委副书记、监事会主席。曾先后担任广西壮族自治区农垦设计院设计室主任，南宁市自来水公司基建科副科长，南宁市城市建设监理有限责任公司经理，建宁集团副总工程师，武鸣县污水处理分公司经理，横县污水处理分公司经理，宾阳县污水处理分公司经理，上林县污水处理分公司经理，马山县污水处理分公司经理，公司副总经理。严红兵先生拥有全国注册监理工程师资格。
王惠芳	本科学历，助理经济师，现任公司监事，温州信德丰益资本运营中（有限合伙）执行总监。曾先后担任德力西集团营销有限公司办公室主任，乐清市会展中心有限公司办公室主任，温州信德丰益资本运营中心（有限合伙）综合管理部经理。
陆岩	本科学历，政工师，现任公司职工监事、总经理办公室主任。曾先后担任建宁集团纪检监察室干事、监事会办公室副主任、纪检监察室副主任，公司党群工作部部长，广西金水建设开发有限公司监事，南宁市排水有限责任公司监事，南宁市三好物业服务有限公司监事，公司党群工作部部长。
许雪菁	研究生学历，高级经济师，现任公司党委委员、副总经理、董事会秘书。曾先后担任南宁市自来水公司经理办公室副主任，建宁集团企划发展部副部长、董事会办公室主任，生源供水董事，南宁水建董事。许雪菁女士拥有全国管理咨询师、全国企业法律顾问资格。
阮静	本科学历，高级工程师，现任公司党委委员、副总经理。曾担任广西绿城水务股份有限公司陈村水厂厂长、材料供应部部长、公司总经理助理。
李安宁	本科学历，高级工程师，现任公司副总经理，南宁市水建工程有限公司董事长、总经理。曾先后担任南宁市水建工程有限公司副总经理，南宁市自来水安装服务公司副经理、经理，南宁市排水有限责任公司副总经理，广西绿城水务股份有限公司南宁污水处理分公司副经理、江南污水处理厂厂长，公司纪委委员。
陈大任	本科学历，会计师，现任建宁集团总会计师。曾先后担任南宁市自来水公司财务科主管会计、总会计师，建宁集团总会计师，广西金水房地产开发有限公司董事，公司副总经理、总会计师、党委委员、纪委书记、监事会主席。
贝德光	本科学历，高级工程师，现任广西万丰房地产开发有限公司董事会董事、副总经理。曾先后担任中国轻工业南宁设计院给排水专业主任工程师，南宁市南水供水设计有限责任公司副经理，南宁市自来水公司副总工程师，南宁市南水供水设计有限公司副经理，南宁市自来水科技实业有限责任公司副总经理，公司给排水技术副总监、生产技术部部长、中心调度室主任、总工程师、党委委员、技术中心主任。贝德光先生拥有全国注册监理工程师、全国注册造价工程师和全国注册公用设备工程师资格，并被聘为“全国给水排水技术信息网核心专家库”专家、中国城镇供水排水协会供水专业委员会净水技术工作部副部长、第八届广西给水排水学会委员、广西供排水协会科技委副主任、中国土木工程学会水工业分会排水委委员、中国土木工程学会工业分会供水委委员。

其它情况说明

√适用 □不适用

2020年7月10日，陈大任先生因工作变动原因，辞去公司监事、监事会主席职务，具体内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《广西绿城水务股份有限公司关于监事会主席辞职的公告》（临2020-015）。

2020 年 7 月 10 日，严红兵先生、贝德光先生因工作变动原因，分别辞去了公司副总经理、总工程师职务，具体内容详见上海证券交易所网站（www. sse. com. cn）《广西绿城水务股份有限公司关于部分高级管理人员辞职的公告》（临 2020-016）。

2020 年 7 月 20 日，公司第四届董事会第十六次会议审议通过了《关于聘任公司副总经理的议案》，同意聘任阮静女士、李安宁先生为公司副总经理，具体内容详见上海证券交易所网站（www. sse. com. cn）《广西绿城水务股份有限公司关于聘任高级管理人员的公告》（临 2020-020）。

2020 年 8 月 6 日，公司 2020 年第一次临时股东大会审议通过了《关于增补公司监事的议案》，同意严红兵先生担任公司监事职务，具体内容详见上海证券交易所网站（www. sse. com. cn）《广西绿城水务股份有限公司 2020 年第一次临时股东大会决议公告》（临 2020-023）。

2020 年 8 月 11 日，公司第四届监事会第十四次会议审议通过了《关于选举公司第四届监事会主席的议案》，选举严红兵先生为公司第四届监事会主席，具体内容详见上海证券交易所网站（www. sse. com. cn）《广西绿城水务股份有限公司第四届监事会第十四次会议决议公告》（临 2020-024）、《广西绿城水务股份有限公司关于选举第四届监事会主席的公告》（临 2020-025）。

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
黄东海	建宁集团	董事长	2016 年 6 月	
曹壮	建宁集团	总经理	2019 年 8 月	
	建宁集团	董事	2019 年 11 月	
陈春丽	建宁集团	董事	2016 年 9 月	
何刚	建宁集团	副总经理	2011 年 6 月	
	建宁集团	董事	2019 年 11 月	
陈大任	建宁集团	总会计师	2019 年 7 月	
在股东单位任职情况的说明	无			

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
--------	--------	------------	--------	--------

梁戈夫	皇氏集团股份有限公司	独立董事	2019 年 1 月	
	广西大学商学院	教师 二级教授 博导系 (部) 副主任、经济研究所 常务副所长、MBA 中心主任、 糖业经济贸易研究室副主 任、一方企业诊断策划研究 中心主任	1992 年 11 月	
许春明	南宁糖业股份有限公司	独立董事	2015 年 2 月	
	皇氏集团股份有限公司	独立董事	2015 年 4 月	
	广西欣源律师事务所	合伙人	2003 年 3 月	
陈永利	广西瑞丰税务师事务所有限公司	董事	2007 年 10 月	
	广西同瑞会计师事务所有限公司	执行董事	2007 年 10 月	
	华蓝集团股份公司	独立董事	2016 年 12 月	
	南宁厚润德基金管理有限公司	董事	2016 年 6 月	
	南宁糖业股份有限公司	独立董事	2017 年 4 月	
	南宁同略投资有限公司	执行董事、总经理	2016 年 4 月	
	南宁同瑞资产评估事务所(普通合伙)	所长	2007 年 11 月	
王惠芳	温州信德	执行总监	2015 年 10 月	
陆岩	广西金水建设开发有限公司	监事	2014 年 8 月	2020 年 9 月
	南宁市排水有限责任公司	监事	2014 年 8 月	2020 年 9 月
许雪菁	南宁水建	董事	2014 年 8 月	2020 年 10 月
李安宁	南宁水建	总经理	2017 年 11 月	
		董事长	2020 年 7 月	
贝德光	广西万丰房地产开发有限公司	董事、副总经理	2020 年 7 月	
	南宁武鸣万丰房地产开发有限公司	董事、副总经理	2020 年 8 月	
	南宁步云房地产开发有限责任公司	董事、副总经理	2020 年 8 月	
	南宁高新万丰房地产开发有限公司	董事、副总经理	2020 年 8 月	
在其他单位任职情况的说明	无			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司章程，董事、监事的报酬事项由公司股东大会决定，其他高级管理人员的报酬事项由公司董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司独立董事津贴按照 2010 年第七次临时股东大会通过的标准执行；公司高级管理人员的薪酬标准按公司第四届董事会第五次会议新通过的高级管理人员年度薪酬方案执行，方案具体内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《广西绿城水务股份有限公司高级管理人员年度薪酬方案》。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内公司已支付董事、监事和高级管理人员报酬合计 339.96 万元（税前），具体报酬情况详见前述现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况表所列示内容。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末全体董事、监事和高级管理人员从本公司实际获得的 2020 年度报酬合计 339.96 万元（税前）。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
严红兵	监事会主席	选举	增补监事
阮静	副总经理	聘任	工作需要新聘任
李安宁	副总经理	聘任	工作需要新聘任
陈大任	监事会主席	离任	工作变动
严红兵	副总经理	离任	工作变动
贝德光	总工程师	离任	工作变动

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	1,384
主要子公司在职员工的数量	292
在职员工的数量合计	1,676
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	69
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	837
销售人员	175
技术人员	439
财务人员	87
行政人员	138
合计	1,676
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
研究生及以上	49
大学本科	610
大学专科	507
中专及以下	510
合计	1,676

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司主要实行岗位工资制，以岗定薪，岗变薪变，员工薪酬主要由岗位工资、年功工资、技术工资、学历学位工资、效益工资、津贴（补贴）等部分构成。各单位（部门）实行效益工资与生产经营管理目标挂钩的绩效考核形式，效益工资包括月度效益工资、年度效益工资、专项效益工资和重大荣誉奖励。

(三) 培训计划

适用 不适用

2020年，公司及下属各部门、单位针对业务需要，分级分层组织了各类业务培训，参加人数达6800多人次。2021年，公司将根据发展战略的需要，继续按照分专业、分岗位、分阶段、多形式培训的思路制定年度培训计划，以企业制度、业务知识、专业技能、安全生产、职业素养等内容为核心，采取内部培训与外部培训相结合的方式，在全员范围内进一步提高职业技能和综合素质，促进工作质量和效率的有效提升。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数	全年
劳务外包支付的报酬总额	2661.24 万元

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律法规、规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，充分发挥董事会、监事会和股东大会在治理机制中的作用，持续做好内部控制建设，依法履行信息披露义务，加强投资者关系管理，切实维护公司及全体股东的合法权益。公司法人治理机构各部分之间协调配合、均衡制约，法人治理机制保持良好运作，主要情况如下：

1、股东大会

报告期内，公司共召开股东大会 2 次，历次股东大会均按照《公司章程》及其他相关法律法规规定的程序召集、召开，严格按照相关规定进行表决并形成决议，决议内容符合《公司章程》及法律法规规定的职权范围，决议的签署合法、有效。

2、董事会及专门委员会

报告期内，公司共召开董事会 6 次，历次董事会均按照《公司章程》及其他相关法律法规规定的程序召集、召开，严格按照相关规定进行表决并形成决议，决议内容符合《公司章程》及法律法规规定的职权范围，决议的签署合法、有效。报告期内，公司共召开董事会专门委员会 11 次，其中审计委员会 6 次、战略与投资委员会 2 次、提名委员会 1 次、薪酬与考核委员会 2 次。专门委员会的有效运作为提高董事会运作效率、提升决策质量发挥了重要作用。

公司董事会成员严格按照《公司章程》和《董事会议事规则》的规定行使权利，及时审议各项重大事项，并严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议内容，不存在违反《公司法》、《公司章程》及相关制度等要求行使职权的行为。独立董事勤勉尽职地履行权利和义务，积极参与公司的重大决策，与公司管理层进行充分沟通，并提出合理化建议，对相关事项向董事会或股东大会发表了独立意见，在完善公司治理结构、规范公司运作、加强投资者权益保护等方面发挥了积极作用。

3、监事会

报告期内，公司共召开监事会 6 次，历次监事会均按照《公司章程》及其他相关法律法规规定的程序召集、召开，严格按照相关规定进行表决并形成决议，决议内容符合《公司章程》及法律法规规定的职权范围，决议的签署合法、有效。公司监事会成员严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》的规定行使自己的权利，出席和列席历次公司股东大会和董事会，对各项重大事项实施了有效的监督，监事会对报告期内的监督事项均无异议。

4、制度执行及建设情况

报告期内，公司根据企业管理需要，梳理和优化了合同、财务开支、工程项目授权审批流程，并相应修改相关内部控制制度，进一步提高决策和执行效率，推动相关工作高效规范开展。同时，认真做好内部审计，完成了对公司及下属各子公司的财务收支审计，并对企业销售业务、资金活动、生产管理等重要方面执行内控制度的情况进行了跟踪检查和评价反馈，切实保障各项内控制度的规范贯彻执行。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异：如有重大差异，应当说明原因

□适用 √不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年年度股东大会	2020 年 5 月 12 日	详见上海证券交易所网站	2020 年 5 月 12 日

		(www.sse.com.cn)《广西绿城水务股份有限公司 2019 年年度股东大会决议公告》(临 2020-012)	
2020 年第一次临时股东大会	2020 年 8 月 6 日	详见上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)《广西绿城水务股份有限公司 2020 年第一次临时股东大会决议公告》(临 2020-023)	2020 年 8 月 6 日

股东大会情况说明

适用 不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
黄东海	否	6	2	4	0	0	否	1
曹壮	否	6	1	4	1	0	否	1
陈春丽	否	6	2	4	0	0	否	2
何刚	否	6	2	4	0	0	否	2
徐斌元	否	6	2	4	0	0	否	2
蒋俊海	否	6	2	4	0	0	否	2
梁戈夫	是	6	2	4	0	0	否	2
许春明	是	6	2	4	0	0	否	2
陈永利	是	6	2	4	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司目前的高级管理人员考评机制是根据第四届董事会第五次会议审议通过的《高级管理人员年度薪酬方案》执行，该方案对公司高级管理人员的业绩考核指标、基本年薪、绩效年薪、分配系数和核定支付等内容做出了具体规定。报告期内，公司根据上述薪酬方案的有关规定，结合年度业绩指标、重点工作任务指标等具体情况，对高级管理人员的年度薪酬进行核定，并按程序提交公司第四届董事会第十三次会议审议通过，对激励高级管理人员工作的积极性，促进公司经营管理水平的提升发挥了有力作用。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司 2020 年度内部控制自我评价报告详见公司于 2021 年 4 月 21 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《广西绿城水务股份有限公司 2020 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

一、公司债券基本情况

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所
广西绿城水务股份有限公司 2016 年公司债券(第一期)	16 绿水 01	136689	2016 年 9 月 12 日	2021 年 9 月 12 日	9.40	4.30	采用单利按年计息, 不计复利。每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所

公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

2016 年 9 月 12 日, 公司发行了广西绿城水务股份有限公司 2016 年公司债券(第一期), 发行规模为人民币 10.00 亿元, 债券期限为 5 年。公司分别于 2017 年 9 月 12 日、2018 年 9 月 12 日、2019 年 9 月 12 日、2020 年 9 月 12 日完成了“16 绿水 01”的 2017 年、2018 年、2019 年、2020 年的付息, 具体内容详见公司于 2017 年 9 月 5 日、2018 年 9 月 5 日、2019 年 9 月 7 日、2020 年 9 月 9 日披露的《广西绿城水务股份有限公司 2016 年公司债券(第一期) 2017 年付息公告》、《广西绿城水务股份有限公司 2016 年公司债券(第一期) 2018 年付息公告》、《广西绿城水务股份有限公司 2016 年公司债券(第一期) 2019 年付息公告》、《广西绿城水务股份有限公司 2016 年公司债券(第一期) 2020 年付息公告》。

公司债券其他情况的说明

√适用 □不适用

2019 年 8 月 15 日, 公司披露了《广西绿城水务股份有限公司关于“16 绿水 01”公司债券票面利率上调公告》和《广西绿城水务股份有限公司关于“16 绿水 01”公司债券回售的公告》, 选择上调“16 绿水 01”票面利率, 在存续期后 2 年的票面利率上调为 4.30%。

根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司提供的债券回售申报数据, “16 绿水 01”公司债券本次回售有效申报数量为 60,000 手(1 手为 10 张, 每张面值 100 元), 回售金额为人民币 60,000,000 元(不含利息)。公司于 2019 年 9 月 12 日对有效申报回售的“16 绿水 01”公司债券持有人支付了本金及当期利息。本次回售实施完毕后, “16 绿水 01”公司债券在上海证券交易所上市并交易的数量为 940,000 手(1 手为 10 张, 每张面值 100 元)。

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	国泰君安证券股份有限公司
	办公地址	上海市静安区南京西路 768 号
	联系人	蒋杰
	联系电话	021-38676798
资信评级机构	名称	中诚信国际信用评级有限责任公司
	办公地址	北京市东城区朝阳门内大街南竹杆胡同 2 号银河 SOH06 号楼

其他说明:

√适用 □不适用

报告期内, 本次公司债券的受托管理人和资信评级机构均未发生变动。

报告期内, 本次公司债券的资信评级机构由中诚信证券评估有限公司(以下简称“中诚信证评”)变更为中诚信国际信用评级有限责任公司(以下简称“中诚信国际”)。

中诚信证评是中诚信国际的全资子公司。经中国证券监督管理委员会批复, 中诚信国际自 2020 年 2 月 26 日起开展证券市场资信评级业务, 中诚信证评不再具备证券市场资信评级业务许

可，并自 2020 年 2 月 26 日起不再从事证券市场资信评级业务。公司与中诚信国际、中诚信证评共同签署的《信用评级委托协议书补充协议》于 2020 年 2 月 26 日起正式生效。公司委托中诚信证评开展的证券市场资信评级工作中诚信国际承继。

三、公司债券募集资金使用情况

√适用 □不适用

公司债券募集资金的使用严格按照《募集资金使用管理制度》及《广西绿城水务股份有限公司公开发行 2016 年公司债券（第一期）募集说明书（面向合格投资者）》约定的用途、使用计划及其他约定一致。截至 2020 年 12 月 31 日，16 绿水 01 募集资金已使用完毕，全部用于偿还公司银行借款和补充流动资金，情况具体如下：

单位：万元

项目	募集资金净额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	募集资金使用用途
16 绿水 01	99,100.00	0.00	99,165.35 万元(其中包含结余利息 65.35 万元)	募集资金已全部使用完毕。募集资金专户剩余金额 109.78 万元，系募集资金专户产生利息扣除银行手续费后的净额及自有资金。	本期债券募集资金扣除发行费用后，募集资金净额用于偿还公司银行借款和补充流动资金。

四、公司债券评级情况

√适用 □不适用

公司债券“16 绿水 01”在有效存续期间，中诚信国际信用评级有限责任公司将对绿城水务进行定期跟踪评级以及不定期跟踪评级。

报告期间，中诚信国际信用评级有限责任公司对公司“16 绿水 01”进行了跟踪评级，并于 2020 年 6 月 4 日出具《广西绿城水务股份有限公司 2016 年公司债券（第一期）跟踪评级报告（2020）》（信评委函字[2020]跟踪 0513 号），评级报告维持公司主体信用等级为 AA+，评级展望稳定，本期债券的信用等级为 AA+。

根据有关要求，中诚信国际信用评级有限责任公司在公司债券存续期间每年进行一次跟踪评级，跟踪评级报告将在上交所网站予以披露。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

√适用 □不适用

本期公司债券未采取增信措施。报告期内，公司债券偿债计划及偿债保障措施未发生变更，与募集说明书的相关承诺一致。

六、公司债券持有人会议召开情况

□适用 √不适用

七、公司债券受托管理人履职情况

√适用 □不适用

公司“16 绿水 01”债券的受托管理人国泰君安证券股份有限公司严格按照《公司债券发行与交易管理办法》、《上海证券交易所债券上市规则》及《公司债券受托管理人执业行为准则》等

法律法规的要求履行债券受托管理人职责，包括持续关注公司的经营情况、资信状况，对公司制定专项账户用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付情况进行监督。报告期内，国泰君安证券股份有限公司于 2020 年 1 月 14 日披露了《公开发行 2016 年公司债券(第一期)受托管理事务临时报告》，于 2020 年 6 月 12 日披露了《公开发行 2016 年公司债券(第一期)受托管理事务临时报告》，于 2020 年 6 月 24 日披露了《广西绿城水务股份有限公司公开发行 2016 年公司债券(第一期)受托管理事务报告(2019 年度)》。

八、截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

主要指标	2020 年	2019 年	本期比上年同期 增减(%)	变动原因
息税折旧摊销前利润	862,046,147.20	749,822,481.48	14.97	
流动比率	0.59	0.80	-26.25	
速动比率	0.57	0.77	-25.97	
资产负债率(%)	71.15	66.73	4.42	
EBITDA 全部债务比	10.12%	11.73%	-1.61	
利息保障倍数	1.59	2.12	-25.00	
现金利息保障倍数	3.45	4.64	-25.65	
EBITDA 利息保障倍数	2.63	3.30	-20.30	
贷款偿还率(%)	100.00	100.00	0	
利息偿付率(%)	100.00	100.00	0	

九、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

√适用 □不适用

截至本报告期末，公司 2019 年度第一期中期票据（简称“19 绿城水务 MTN001”）于 2019 年 8 月 20 日完成了 2020 年付息，具体内容详见公司 2020 年 8 月 12 日于中国货币网披露的《广西绿城水务股份有限公司 2019 年度第一期中期票据付息公告(2020 年)》。详见网址：

<http://www.chinamoney.com>。

十、公司报告期内的银行授信情况

√适用 □不适用

截至 2020 年 12 月 31 日，公司银行授信额度合计为 230 亿元，已使用合计 61.38 亿元，剩余可使用额度合计为 168.62 亿元。公司到期的银行贷款均按期偿还，未发生展期和减免的贷款金额。

十一、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

√适用 □不适用

报告期内，公司均严格履行本期债券募集说明书中相关约定和承诺，合规使用募集资金，按时兑付本期公司债券利息，不存在损害债券持有人利益的情况。

十二、公司发生的重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

□适用 √不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

致同审字（2021）第 450A011151 号

广西绿城水务股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了广西绿城水务股份有限公司（以下简称绿城水务公司）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2020 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了绿城水务公司 2020 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2020 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于绿城水务公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

相关信息披露详见财务报表附注“附注三、23”（收入）、“附注五、33”（营业收入和营业成本）和“附注十三、2”（分部报告）。

1、事项描述

绿城水务主要从事自来水的生产和销售、生活污水处理业务，2020 年度绿城水务供水主营业务营业收入 75,767.62 万元，污水处理主营业务营业收入 71,181.33 万元，供水业务和污水处理业务占营业收入总额的 95.23%。绿城水务自来水销售收入按照水表所记录的自来水用水量及物价部门核定的自来水单价确定；污水处理收入于提供污水处理服务时确认，污水处理服务属于政府购买服务，污水处理收入由绿城水务向当地财政部门收取。由于营业收入金额重大，收入确认可能存在重大错报的固有风险，因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2、审计应对

针对收入确认，我们实施的主要审计程序包括：

(1) 了解、评价与收入循环相关内部控制的设计，并测试关键内部控制的有效性；

(2) 对于供水业务收入，我们检查了绿城水务与南宁市政府签署的相关协议；重点对绿城水务水费收费系统进行了内控测试，并引入 IT 审计进行了信息系统控制测试，评估水费收费系统内部控制的有效性；

(3) 对于污水处理业务收入，我们检查了绿城水务与南宁市政府及下辖五县政府（及东盟经开区管委会）签署的相关协议，核对绿城水务与政府部门共同盖章确认的污水处理服务费确认表，核查政府部门是否确认污水处理量。对污水处理业务收入向有关政府部门执行函证程序，以确认污水处理业务收入是否真实、完整；

(4) 分类别对主营业务收入执行分析性复核程序，判断收入和毛利率变动的合理性；

(5) 抽样测试收入确认的相关证据，如检查政府物价部门核定的自来水单价文件、供水合同、记账凭证、回款单据等，检查收入的真实性、完整性；

(6) 针对资产负债表日前后确认的营业收入执行信息系统控制测试和抽样测试，以评估营业收入是否在恰当期间确认。

(二) 固定资产及在建工程的确认

相关信息披露详见财务报表附注“附注三、13”（固定资产）、“附注三、14”（在建工程）、“附注五、9”（固定资产）和“附注五、10”（在建工程）

1、事项描述

截至 2020 年 12 月 31 日，绿城水务固定资产年末账面价值为 818,775.59 万元，在建工程年末账面价值为 390,421.75 万元。固定资产及在建工程年末账面价值合计为 1,209,197.34 万元，占绿城水务资产总额的 79.93%，金额重大，因此我们将绿城水务固定资产及在建工程的确认确定为关键审计事项。

2、审计应对

针对固定资产及在建工程的确认，我们实施的主要审计程序包括：

(1) 了解、评价与固定资产及在建工程确认相关内部控制的设计，并测试关键内部控制的有效性；

(2) 对重要的固定资产和在建工程进行监盘，实地勘察固定资产和在建工程，并与账面记录的实物资产交叉核对，检查在建工程建设进度以查看是否存在已达到预定可使用状态的固定资产未转固的情况，关注是否存在闲置的固定资产以及已报废未处理的固定资产；

(3) 选取样本检查了本年度增加的固定资产，检查相关验收报告、试运行报告、合同、发票，并执行了现场勘察程序，判断是否符合结转固定资产的条件，结转固定资产的时点是否正确；

(4) 选取样本检查了本年度增加的在建工程的工程预算报告、工程施工合同、工程进度报告等原始凭证，判断在建工程入账金额是否准确；

(5) 复核固定资产折旧计提是否正确；复核用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率、实际支出数以及资本化的开始和停止时间等，检查借款费用的利息资本化计算是否正确；

(6) 获取并评价了管理层对固定资产及在建工程减值的判断，检查计提的固定资产和在建工程减值准备的依据是否充分，对减值迹象的识别及与可收回金额计算相关的重要假设的预计是否合理，会计处理是否正确；实地查看主要固定资产使用运行状况及在建工程的在建状况，结合公司经营情况判断固定资产及在建工程是否存在减值情形；

(7) 以抽样方式选取样本, 对在建工程执行了独立函证程序, 判断在建工程完工进度是否准确。

四、其他信息

绿城水务公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括绿城水务公司 2020 年年度报告中涵盖的信息, 但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息, 我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计, 我们的责任是阅读其他信息, 在此过程中, 考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作, 如果我们确定其他信息存在重大错报, 我们应当报告该事实。在这方面, 我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

绿城水务公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表, 使其实现公允反映, 并设计、执行和维护必要的内部控制, 以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时, 管理层负责评估绿城水务公司的持续经营能力, 披露与持续经营相关的事项(如适用), 并运用持续经营假设, 除非管理层计划清算绿城水务公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督绿城水务公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证, 并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证, 但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致, 如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策, 则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中, 我们运用职业判断, 并保持职业怀疑。同时, 我们也执行以下工作:

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险, 设计和实施审计程序以应对这些风险, 并获取充分、适当的审计证据, 作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上, 未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制, 以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时, 根据获取的审计证据, 就可能导致对绿城水务公司的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性, 审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露; 如果披露不充分, 我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而, 未来的事项或情况可能导致绿城水务公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容, 并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就绿城水务公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师 刘毅
(项目合伙人)

中国注册会计师 庾华英

中国·北京

二〇二一年四月十九日

二、财务报表

合并资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位：广西绿城水务股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		1,494,777,564.54	1,899,909,010.05
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		174,098,173.78	164,584,638.20
应收款项融资			
预付款项		896,409.12	727,484.96
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			

其他应收款		45,042,469.82	37,939,561.71
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		63,873,194.85	86,776,411.11
合同资产		29,349,682.70	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		203,435,412.62	92,810,401.58
流动资产合计		2,011,472,907.43	2,282,747,507.61
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		1,960,000.00	2,000,000.00
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		8,187,755,862.21	5,128,405,309.30
在建工程		3,904,217,510.57	4,416,257,022.52
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		879,094,375.90	640,459,772.58
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		10,191,221.92	2,796,105.02
递延所得税资产		123,882,990.65	122,027,867.77
其他非流动资产		8,893,688.78	17,141,561.85
非流动资产合计		13,115,995,650.03	10,329,087,639.04
资产总计		15,127,468,557.46	12,611,835,146.65
流动负债：			
短期借款		350,430,069.45	300,398,750.01
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,238,889,440.57	161,324,437.63
预收款项		48,911,003.46	118,577,504.57
合同负债		45,868,918.55	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		62,963,624.35	51,194,708.28
应交税费		23,560,659.62	32,684,798.88

其他应付款		155,574,316.56	971,050,085.96
其中：应付利息			
应付股利		2,950,678.63	2,950,678.63
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,465,272,207.44	1,182,350,781.74
其他流动负债		6,827,742.99	29,611,969.55
流动负债合计		3,398,297,982.99	2,847,193,036.62
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		5,999,706,132.69	3,567,471,538.78
应付债券		699,816,666.72	1,339,850,666.68
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		158,105,473.18	524,281,018.37
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		505,992,753.12	136,585,556.04
递延所得税负债		773,336.71	
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,364,394,362.42	5,568,188,779.87
负债合计		10,762,692,345.41	8,415,381,816.49
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		882,973,077.00	882,973,077.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,523,703,985.67	1,523,703,985.67
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		287,104,195.39	260,537,346.33
一般风险准备			
未分配利润		1,670,994,953.99	1,529,238,921.16
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		4,364,776,212.05	4,196,453,330.16
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		4,364,776,212.05	4,196,453,330.16
负债和所有者权益（或股东权益）总计		15,127,468,557.46	12,611,835,146.65

法定代表人：黄东海

主管会计工作负责人：蒋俊海

会计机构负责人：李汉杰

母公司资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位:广西绿城水务股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		1,356,914,055.32	1,841,816,715.32
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		160,087,164.43	152,279,376.27
应收款项融资			
预付款项		39,631.32	576,135.58
其他应收款		48,650,309.27	42,621,203.20
其中: 应收利息			
应收股利		4,680,000.00	4,580,000.00
存货		25,202,989.74	10,831,190.72
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		195,540,567.92	88,159,805.99
流动资产合计		1,786,434,718.00	2,136,284,427.08
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		1,960,000.00	2,000,000.00
长期股权投资		82,220,510.31	82,220,510.31
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		8,287,114,700.19	5,221,713,795.48
在建工程		3,863,210,006.06	4,343,787,929.94
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		872,144,524.64	633,370,197.63
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		9,795,122.20	1,892,251.00
递延所得税资产		100,992,083.26	101,111,193.05
其他非流动资产		8,893,688.78	17,103,705.35
非流动资产合计		13,226,330,635.44	10,403,199,582.76
资产总计		15,012,765,353.44	12,539,484,009.84
流动负债:			
短期借款		350,430,069.45	300,398,750.01
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			

应付账款		1,107,544,463.58	11,335,004.86
预收款项		48,799,686.49	65,181,485.59
合同负债		23,277,753.45	
应付职工薪酬		55,392,721.57	46,378,153.78
应交税费		21,302,646.91	29,758,598.84
其他应付款		117,803,187.66	1,040,377,940.07
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,465,272,207.44	1,182,350,781.74
其他流动负债		698,332.61	23,791,380.17
流动负债合计		3,190,521,069.16	2,699,572,095.06
非流动负债：			
长期借款		5,999,706,132.69	3,567,471,538.78
应付债券		699,816,666.72	1,339,850,666.68
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		157,915,473.18	524,091,018.37
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		505,845,033.52	136,511,963.14
递延所得税负债		773,336.71	
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,364,056,642.82	5,567,925,186.97
负债合计		10,554,577,711.98	8,267,497,282.03
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		882,973,077.00	882,973,077.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,542,884,133.62	1,542,884,133.62
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		285,984,987.78	259,418,138.72
未分配利润		1,746,345,443.06	1,586,711,378.47
所有者权益（或股东权益）合计		4,458,187,641.46	4,271,986,727.81
负债和所有者权益（或股东权益）总计		15,012,765,353.44	12,539,484,009.84

法定代表人：黄东海

主管会计工作负责人：蒋俊海

会计机构负责人：李汉杰

合并利润表

2020年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入		1,543,083,503.21	1,522,972,728.46
其中：营业收入		1,543,083,503.21	1,522,972,728.46
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,287,281,480.45	1,245,178,526.94
其中：营业成本		931,121,171.61	916,200,803.57
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		17,107,289.12	17,680,914.42
销售费用		47,248,558.48	40,775,019.10
管理费用		91,084,152.04	99,348,296.82
研发费用		107,416.01	47,700.30
财务费用		200,612,893.19	171,125,792.73
其中：利息费用		228,056,133.34	162,560,512.76
利息收入		8,569,992.92	7,667,950.22
加：其他收益		35,181,423.50	43,845,300.11
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		2,790,886.97	-3,213,698.08
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,068,886.77	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		146,418.79	-2,831,062.41
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		291,851,865.25	315,594,741.14
加：营业外收入		3,277,855.98	4,281,434.90
减：营业外支出		1,233,787.74	2,083,292.79
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		293,895,933.49	317,792,883.25
减：所得税费用		46,105,474.67	55,237,340.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		247,790,458.82	262,555,542.32
（一）按经营持续性分类			

1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		247,790,458.82	262,555,542.32
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		247,790,458.82	262,555,542.32
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额			
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		247,790,458.82	262,555,542.32
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.2806	0.3294
（二）稀释每股收益(元/股)		不适用	不适用

法定代表人：黄东海

主管会计工作负责人：蒋俊海

会计机构负责人：李汉杰

母公司利润表

2020年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业收入		1,462,187,835.04	1,366,152,856.16
减：营业成本		866,811,290.04	800,897,763.75
税金及附加		16,374,222.20	16,624,203.01
销售费用		40,099,461.80	40,775,019.10
管理费用		69,029,468.09	73,001,952.63
研发费用		107,416.01	47,700.30
财务费用		200,738,595.25	172,062,224.06
其中：利息费用		228,056,133.34	162,481,049.22
利息收入		8,373,826.96	6,634,247.84
加：其他收益		34,494,527.88	42,675,108.67
投资收益（损失以“-”号填列）		1,500,000.00	1,400,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		3,337,939.77	-3,781,461.12
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,637,481.74	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-2,831,062.41
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		306,722,367.56	300,206,578.45
加：营业外收入		3,207,013.39	3,161,940.77
减：营业外支出		707,155.48	1,481,498.52
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		309,222,225.47	301,887,020.70
减：所得税费用		43,553,734.89	50,101,373.55
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		265,668,490.58	251,785,647.15
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		265,668,490.58	251,785,647.15
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			

(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		265,668,490.58	251,785,647.15
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：黄东海

主管会计工作负责人：蒋俊海

会计机构负责人：李汉杰

合并现金流量表

2020年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,619,080,914.37	1,628,532,606.48
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		3,481,736.85	24,309,769.50
收到其他与经营活动有关的现金		631,761,050.97	752,228,156.10
经营活动现金流入小计		2,254,323,702.19	2,405,070,532.08
购买商品、接受劳务支付的现金		479,241,871.43	516,577,040.28
客户贷款及垫款净增加额			

存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		267,317,388.00	268,945,641.71
支付的各项税费		115,060,872.15	183,376,127.33
支付其他与经营活动有关的现金		659,747,305.49	766,337,576.67
经营活动现金流出小计		1,521,367,437.07	1,735,236,385.99
经营活动产生的现金流量净额		732,956,265.12	669,834,146.09
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		280,024.50	220,012.60
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		28,398,369.95	4,126,231.47
投资活动现金流入小计		28,678,394.45	4,346,244.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,830,063,164.48	2,414,948,304.79
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,830,063,164.48	2,414,948,304.79
投资活动产生的现金流量净额		-2,801,384,770.03	-2,410,602,060.72
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			799,655,805.99
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,854,880,000.00	2,699,467,736.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,854,880,000.00	3,499,123,541.99
偿还债务支付的现金		1,787,570,692.34	657,981,463.01
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		403,119,077.19	297,536,150.78
其中：子公司支付给少数股东			

的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		72,000.00	42,219,588.42
筹资活动现金流出小计		2,190,761,769.53	997,737,202.21
筹资活动产生的现金流量净额		1,664,118,230.47	2,501,386,339.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-821,171.07	205,489.68
五、现金及现金等价物净增加额		-405,131,445.51	760,823,914.83
加：期初现金及现金等价物余额		1,899,909,010.05	1,139,085,095.22
六、期末现金及现金等价物余额		1,494,777,564.54	1,899,909,010.05

法定代表人：黄东海

主管会计工作负责人：蒋俊海

会计机构负责人：李汉杰

母公司现金流量表

2020年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,526,250,078.40	1,464,126,458.25
收到的税费返还		3,481,736.85	24,309,769.50
收到其他与经营活动有关的现金		607,285,360.67	753,991,598.75
经营活动现金流入小计		2,137,017,175.92	2,242,427,826.50
购买商品、接受劳务支付的现金		412,777,905.27	390,659,745.87
支付给职工及为职工支付的现金		224,211,573.83	216,332,469.86
支付的各项税费		101,035,022.81	162,905,595.31
支付其他与经营活动有关的现金		633,539,735.89	655,242,392.98
经营活动现金流出小计		1,371,564,237.80	1,425,140,204.02
经营活动产生的现金流量净额		765,452,938.12	817,287,622.48
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,400,000.00	2,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			201,313.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		28,398,369.95	4,126,231.47
投资活动现金流入小计		29,798,369.95	6,327,544.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,943,430,027.47	2,492,630,816.46

投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			42,017,588.42
支付其他与投资活动有关的现金		21,000.00	
投资活动现金流出小计		2,943,451,027.47	2,534,648,404.88
投资活动产生的现金流量净额		-2,913,652,657.52	-2,528,320,859.91
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			799,655,805.99
取得借款收到的现金		3,854,880,000.00	2,699,467,736.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,854,880,000.00	3,499,123,541.99
偿还债务支付的现金		1,787,570,692.34	655,481,463.01
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		403,119,077.19	297,456,687.24
支付其他与筹资活动有关的现金		72,000.00	202,000.00
筹资活动现金流出小计		2,190,761,769.53	953,140,150.25
筹资活动产生的现金流量净额		1,664,118,230.47	2,545,983,391.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-821,171.07	205,489.68
五、现金及现金等价物净增加额		-484,902,660.00	835,155,643.99
加：期初现金及现金等价物余额		1,841,816,715.32	1,006,661,071.33
六、期末现金及现金等价物余额		1,356,914,055.32	1,841,816,715.32

法定代表人：黄东海

主管会计工作负责人：蒋俊海

会计机构负责人：李汉杰

合并所有者权益变动表
2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年度												少数 股东 权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或 股本)	其他权益工 具			资本公积	减: 库存 股	其他 综合 收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他			小计
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年年末 余额	882,973,077.00				1,523,703,985.67				260,537,346.33		1,529,238,921.16		4,196,453,330.16		4,196,453,330.16
加: 会计政策 变更															
前期差 错更正															
同一控 制下企业合 并															
其他															
二、本年期初 余额	882,973,077.00				1,523,703,985.67				260,537,346.33		1,529,238,921.16		4,196,453,330.16		4,196,453,330.16
三、本期增减 变动金额(减 少以“-” 号填列)									26,566,849.06		141,756,032.83		168,322,881.89		168,322,881.89
(一)综合收 益总额											247,790,458.82		247,790,458.82		247,790,458.82
(二)所有者 投入和减少 资本															
1. 所有者投 入的普通股															

2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配								26,566,849.06	-106,034,425.99		-79,467,576.93			-79,467,576.93
1. 提取盈余公积								26,566,849.06	-26,566,849.06					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配											-79,467,576.93		-79,467,576.93	-79,467,576.93
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储														

广西绿城水务股份有限公司 2020 年年度报告

备													
1. 本期提取							5,559,783.59					5,559,783.59	5,559,783.59
2. 本期使用							5,559,783.59					5,559,783.59	5,559,783.59
(六) 其他													
四、本期期末余额	882,973,077.00				1,523,703,985.67			287,104,195.39		1,670,994,953.99		4,364,776,212.05	4,364,776,212.05

项目	2019 年度													
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有者权益合计
	实收资本 (或 股本)	其他权益工 具			资本公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专项储备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其 他		
优 先 股		永 续 债	其 他											
一、上年年末 余额	735,810,898.00				910,187,584.74				235,358,781.61		1,361,185,924.44		3,242,543,188.79	3,242,543,188.79
加：会计政策 变更														
前期差 错更正														
同一控 制下企业合 并					3,040,362.36						14,844,308.55		17,884,670.91	17,884,670.91
其他														
二、本年期初 余额	735,810,898.00				913,227,947.10				235,358,781.61		1,376,030,232.99		3,260,427,859.70	3,260,427,859.70
三、本期增减 变动金额(减 少以“-” 号填列)	147,162,179.00				610,476,038.57				25,178,564.72		153,208,688.17		936,025,470.46	936,025,470.46
(一)综合收 益总额											262,555,542.32		262,555,542.32	262,555,542.32
(二)所有者	147,162,179.00				652,493,626.99								799,655,805.99	799,655,805.99

投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股	147,162,179.00				652,493,626.99								799,655,805.99	799,655,805.99
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三)利润分配								25,178,564.72	-109,346,854.15				-84,168,289.43	-84,168,289.43
1. 提取盈余公积								25,178,564.72	-25,178,564.72					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配									-83,882,442.06				-83,882,442.06	-83,882,442.06
4. 其他									-285,847.37				-285,847.37	-285,847.37
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合														

收益结转留存收益														
6. 其他														
(五)专项储备														
1. 本期提取						5,921,099.91				5,921,099.91			5,921,099.91	
2. 本期使用						5,921,099.91				5,921,099.91			5,921,099.91	
(六)其他				-42,017,588.42						-42,017,588.42			-42,017,588.42	
四、本期期末余额	882,973,077.00			1,523,703,985.67			260,537,346.33		1,529,238,921.16		4,196,453,330.16		4,196,453,330.16	

法定代表人：黄东海

主管会计工作负责人：蒋俊海

会计机构负责人：李汉杰

母公司所有者权益变动表
2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	882,973,077.00				1,542,884,133.62				259,418,138.72	1,586,711,378.47	4,271,986,727.81
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	882,973,077.00				1,542,884,133.62				259,418,138.72	1,586,711,378.47	4,271,986,727.81
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									26,566,849.06	159,634,064.59	186,200,913.65
（一）综合收益总额										265,668,490.58	265,668,490.58
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者											

权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								26,566,849.06	-106,034,425.99	-79,467,576.93	
1. 提取盈余公积								26,566,849.06	-26,566,849.06		
2. 对所有者(或股东)的分配									-79,467,576.93	-79,467,576.93	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	882,973,077.00				1,542,884,133.62			285,984,987.78	1,746,345,443.06	4,458,187,641.46	

项目	2019 年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	735,810,898.00				912,244,572.37				234,239,574.00	1,426,221,274.80	3,308,516,319.17
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	735,810,898.00				912,244,572.37				234,239,574.00	1,426,221,274.80	3,308,516,319.17

广西绿城水务股份有限公司 2020 年年度报告

三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	147,162,179.00			630,639,561.25				25,178,564.72	160,490,103.67	963,470,408.64
(一)综合收益总额									251,785,647.15	251,785,647.15
(二)所有者投入和减少 资本	147,162,179.00			630,121,658.80						777,283,837.80
1.所有者投入的普通股	147,162,179.00			652,493,626.99						799,655,805.99
2.其他权益工具持有者 投入资本										
3.股份支付计入所有者 权益的金额										
4.其他				-22,371,968.19						-22,371,968.19
(三)利润分配				517,902.45				25,178,564.72	-91,295,543.48	-65,599,076.31
1.提取盈余公积								25,178,564.72	-25,178,564.72	
2.对所有者(或股东) 的分配									-83,882,442.06	-83,882,442.06
3.其他				517,902.45					17,765,463.30	18,283,365.75
(四)所有者权益内部结 转										
1.资本公积转增资本(或 股本)										
2.盈余公积转增资本(或 股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.设定受益计划变动额 结转留存收益										
5.其他综合收益结转留 存收益										
6.其他										
(五)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
(六)其他										
四、本期期末余额	882,973,077.00			1,542,884,133.62				259,418,138.72	1,586,711,378.47	4,271,986,727.81

法定代表人：黄东海

主管会计工作负责人：蒋俊海

会计机构负责人：李汉杰

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

(1) 公司的发行上市及股本等基本情况

广西绿城水务股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由南宁建宁水务投资集团有限责任公司（原名：南宁建宁水务集团有限责任公司，以下简称“建宁水务”）和上海神亚企业管理有限公司（以下简称“上海神亚”）共同投资，于 2006 年 9 月 14 日在广西壮族自治区南宁市注册成立的股份有限公司。本公司统一社会信用代码为 91450000791346584E，经营期限为无限期。注册成立时，本公司注册资本总额为人民币 410,000,000 元，其中建宁水务占 86.83%（人民币 356,000,000 元），上海神亚占 13.17%（人民币 54,000,000 元）。

2009 年 9 月，根据本公司 2009 年度第三次临时股东大会决议，上海神亚对本公司按每股人民币 1.1945 元进行增资，增加股份总数 64,666,667 股，增加股本总额人民币 64,666,667 元。增资后，本公司注册资本由 410,000,000 元增至 474,666,667 元，建宁水务占本公司股本总额的 75%（人民币 356,000,000 元），上海神亚占本公司股本总额的 25%（人民币 118,666,667 元）。

于 2009 年 11 月，上海神亚将其持有本公司的 94,666,667 股股份（占本公司总股份的 19.94%）分别转让给温州信德丰益资本运营中心（有限合伙）（以下简称“信德丰益”）58,666,667 股股份（占本公司总股份的 12.36%）、无锡红福国际创业投资中心（有限合伙）（以下简称“红福国际”）35,000,000 股股份（占本公司总股份的 7.37%）及北京红石国际资本管理有限公司（以下简称“红石国际”）1,000,000 股股份（占本公司总股份的 0.21%）。转让后，建宁水务、上海神亚、信德丰益、红福国际以及红石国际分别占本公司的股本总额的比例分别为：75%、5.06%、12.36%、7.37%、0.21%。

于 2010 年 9 月，本公司股东均以每股人民币 2.5 元对公司进行增资扩股，其中，建宁水务以国有独享资本公积人民币 214,020,433 元转增资本，增加注册资本人民币 85,608,173 元；上海神亚、信德丰益、红福国际以及红石国际分别以货币资金进行增资，分别增加注册资本人民币 5,771,338 元、人民币 14,107,714 元、人民币 8,416,534 元以及人民币 240,472 元。本次增资扩股后，本公司注册资本和实收股本均为人民币 588,810,898 元，建宁水务、上海神亚、信德丰益、红福国际以及红石国际占本公司的股本总额的比例没有发生变化，分别为：75%、5.06%、12.36%、7.37%、0.21%。

于 2012 年 3 月，上海神亚将其所持有本公司的全部股份 29,771,338 股（占本公司总股份的 5.06%）分别转让给凯雷复星（上海）股权投资基金企业（有限合伙）（以下简称“凯雷复星”）28,281,338 股股份（占本公司总股份的 4.80%）和上海复星高新技术发展有限公司（以下简称“复星高新”）1,490,000 股股份（占本公司总股份的 0.26%）。转让后，建宁水务、信德丰益、红福国际、红石国际、凯雷复星以及复星高新占本公司的股本总额的比例分别为：75%、12.36%、7.37%、0.21%、4.80%以及 0.26%。2012 年 6 月，该股权转让的工商登记手续办理完毕，本公司企业类型变更为外商投资股份制（外资比例小于 25%）。

2015 年 6 月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]950 号《关于核准广西绿城水务股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，本公司公开发行人民币普通股 14,700 万股，注册资本变更为人民币 735,810,898 元，建宁水务、信德丰益、红福国际、红石国际、凯雷复星、复星高新、全国社保基金理事会及社会公众股股东（A 股）占本公司的股本总额的比例分别为：58.02%、9.89%、5.90%、0.17%、3.84%、0.20%、2.00%及 19.98%。2015 年 6 月 12 日，本公司正式在上海证券交易所挂牌上市，股票简称“绿城水务”，股票代码为“601368”。

2017 年 1 月 9 日，公司召开第三届董事会第二十二次会议审议通过了《关于变更公司类型的议案》，同意将公司类型由“股份有限公司（台港澳与境内合资、上市）”变更为“股份有限公司（上市）”。2017 年 1 月 25 日，公司召开 2017 年第 1 次临时股东大会，审议通过了关于变更公司类型的议案，同意将公司类型由“股份有限公司（台港澳与境内合资、上市）”变更为“股份有限公司（上市）”。2017 年 2 月 28 日，该事项的工商变更登记手续办理完毕，并取得了广西壮族自治区工商行政管理局换发的《营业执照》（统一社会信用代码为 91450000791346584E），工商登记的企业类型由“股份有限公司（台港澳与境内合资、上市）”变更为“其他股份有限公司（上市）”。

2019 年，经中国证券监督管理委员会证监许可[2019]896 号《关于核准广西绿城水务股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，本公司非公开发行人民币普通股 147,162,179 股，注册资本变更为 882,973,077.00 元。

(2) 公司注册地、总部地址

公司名称：广西绿城水务股份有限公司。

公司注册地：南宁市青秀区桂雅路 13 号。

公司总部地址：南宁市青秀区桂雅路 13 号。

(3) 业务性质及主要经营活动

本公司所属行业为水的生产和供应业。

本公司自设立以来，已取得了南宁市政府授予的南宁市中心城区（包括各城区、南宁国家高新技术产业开发区、南宁经济技术开发区、南宁青秀山风景名胜旅游区、南宁市相思湖新区及中国-东盟经济园区）的供水、污水处理特许经营权以及南宁市下辖四县一区政府授予的四县一区（宾阳县、横县、马山县、上林县及武鸣区）污水处理特许经营权，特许经营期限均为 30 年。

公司主要从事自来水的生产和销售、给排水设施的建设及运营；生活污水处理，给排水电气自动化和信息的技术咨询、技术开发、技术转让、技术培训、技术服务；水质检测（仅供监测站使用）、管道听漏、检漏、修漏、对市政公用事业的投资、市政公用工程施工、建筑装饰装饰等工程业务。

(4) 财务报告批准报出日

本财务报表业经本公司董事会于 2021 年 4 月 19 日决议批准。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本期财务报表合并范围包括公司及公司的全资子公司南宁市水建工程有限公司和南宁市武鸣供水有限责任公司。

合并范围未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧采用年限平均法、无形资产摊销采用直线法和收入确认政策，具体会计政策见附注五、23、附注五、29 和附注五、38。

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2020 年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司的营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司及子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分

配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

(3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

□适用 √不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的商业模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。商业模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的商业模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的商业模式时，所有受影响的相关金融资产在商业模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

(4) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、43 (5)。

(5) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；

租赁应收款；

财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本公司认为金融资产在下列情况发生违约：

借款人不大可能全额支付其对本公司的欠款，该评估不考虑本公司采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动；或金融资产逾期超过 90 天。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于应收票据，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

12. 应收账款**应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

B、应收账款

应收账款组合 1：合并范围内关联方款项

应收账款组合 2：2015 年 3 月 1 日（含 2015 年 3 月 1 日）后的污水处理业务客户的应收款项

应收账款组合 3：供水与 2015 年 3 月 1 日（含 2015 年 3 月 1 日）前的污水处理业务客户的应收款项

应收账款组合 4：工程施工业务

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：合并范围内关联方

其他应收款组合 2：应收政府及事业单位的各类押金、代垫款、保证金及备用金

其他应收款组合 3：应收其他款项

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

存货包括了将在制水及污水处理过程中耗用的材料、物料，建造施工业务过程中所耗用的原材料及工程施工业务形成的合同履约成本。

(2) 发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按移动加权平均法计价。

为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。

合同资产组合 1：工程施工

合同资产组合 2：其他

对于划分为组合合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司的长期应收款包括应收工程款、应收保证金等款项。

本公司依据信用风险特征将应收工程款、应收押金、代垫款、保证金划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他长期应收款

其他长期应收款组合 1：应收政府及事业单位的各类押金、代垫款及保证金

其他长期应收款组合 2：应收其他款项

对于应收质保金、应收工程款、应收分期收款销售商品款、应收分期收款提供劳务款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

除应收融资租赁款、应收质保金、应收工程款、应收分期收款销售商品款、应收分期收款提供劳务款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

21. 长期股权投资

√适用 □不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其

他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、30。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15-50	10%-5%	6.33%-1.80%
管网	年限平均法	35、40	10%-5%	2.71%-2.25%
专用设备	年限平均法	7-15	10%-5%	13.57%-6.00%
办公设备	年限平均法	5-7	10%-5%	19%-12, 85%
运输工具	年限平均法	5-10	10%-5%	19%-9%

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

24. 在建工程

√适用 □不适用

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、30。

25. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

本公司无形资产包括土地使用权、软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
软件	2-5 年	直线平均法	
土地使用权	50-70 年	直线平均法	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注五、30。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

√适用 不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 不适用

(1) 金融负债与权益工具的区分

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

(2) 优先股、永续债等其他金融工具的会计处理

本公司发行的金融工具按照金融工具准则进行初始确认和计量；其后，于每个资产负债表日计提利息或分派股利，按照相关具体企业会计准则进行处理。即以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都作为本公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

本公司发行金融工具，其发生的手续费、佣金等交易费用，如分类为债务工具且以摊余成本计量的，计入所发行工具的初始计量金额；如分类为权益工具的，从权益中扣除。

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

(1) 一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2) 具体方法

本公司供水业务、污水处理业务及工程施工业务收入确认的具体方法如下：

①销售商品

本公司自来水销售收入按照水表所记录的自来水用水量及物价部门核定的自来水单价确定。

②提供劳务

本公司污水处理服务收入于提供污水处理服务时确认。

③工程施工

本公司的工程承包业务主要属于在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度，在合同期内确认收入，本公司采用投入法，即按照累计实际发生的成本占合同预计总成本的比例确定恰当的

履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司根据已经发生的成本预计能够得到补偿的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

40. 政府补助

适用 不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

本公司因城镇整体规划、库区建设、棚户区改造、沉陷区治理等公共利益进行搬迁，收到政府从财政预算直接拨付的搬迁补偿款，作为专项应付款处理。其中，属于对本公司在搬迁和重建过程中发生的固定资产和无形资产损失、有关费用性支出、停工损失及搬迁后拟新建资产进行补偿的，自专项应付款转入递延收益，并根据其性质按照与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助核算，取得的搬迁补偿款扣除转入递延收益的金额后如有结余的，确认为资本公积。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

本公司作为出租人：

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司作为出租人：

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 收入确认——工程施工业务收入

本公司的工程承包业务主要属于在某一时段内履行的履约义务，本公司在合同期内按照投入法确定的履约进度确认收入。本公司管理层根据工程承包项目的合同预算，对于合同预计总收入、合同预计总成本作出合理估计以确定合同的履约进度，识别亏损性合同。如果合同总成本很可能超过合同总收入，则形成合同预计损失并确认为当期费用。由于建设工程的活动性质，于合同进行过程中，本公司需要对于各合同所编制的预算进行持续评估和修订，该修订会影响相关期间的收入、利润以及其他与工程承包相关的项目。

(2) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

(3) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

(4) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现

净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(5) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

(6) 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

(7) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(8) 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(9) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(10) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
因执行新收入准则，本公司将与销售商品及提供劳务相关、不满足无条件收款权的收取对价的权利计入合同资产；将与基建建设相关的已完工未结算计入合同资产；将与基建建设	第四届董事会第十四次会议	对 2020. 1. 1 影响： 合同资产—原值 33,983,311.97 存货 -33,983,311.97 合同负债 73,335,851.39 预收款项 -73,960,964.01 其他流动负债 625,112.62

相关的已结算未完工、销售商品及与提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债。	对 2020. 12. 31 影响:	
	合同资产—原值	29,779,387.73
	存货	-29,779,387.73
	合同负债	45,868,918.55
	预收款项	-46,587,652.47
	其他流动负债	718,733.92

其他说明

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》（以下简称“新收入准则”），本公司经第四届董事会第十四次会议决议自 2020 年 1 月 1 日起执行该准则，对会计政策相关内容进行了调整。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。在满足一定条件时，本公司属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

本公司依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。例如：合同成本、质量保证、附有销售退回条款的销售、额外购买选择权、知识产权许可、预收款项、无需退回的初始费的处理等。

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

本公司根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整本公司 2020 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，未对比较财务报表数据进行调整。本公司仅对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数调整本公司 2020 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	1,899,909,010.05	1,899,909,010.05	0
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	164,584,638.20	164,584,638.20	0
应收款项融资			
预付款项	727,484.96	727,484.96	0
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	37,939,561.71	37,939,561.71	0

其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	86,776,411.11	52,793,099.14	-33,983,311.97
合同资产		33,983,311.97	33,983,311.97
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	92,810,401.58	92,810,401.58	0
流动资产合计	2,282,747,507.61	2,282,747,507.61	0
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	2,000,000.00	2,000,000.00	0
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	5,128,405,309.30	5,128,405,309.30	0
在建工程	4,416,257,022.52	4,416,257,022.52	0
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	640,459,772.58	640,459,772.58	0
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,796,105.02	2,796,105.02	0
递延所得税资产	122,027,867.77	122,027,867.77	0
其他非流动资产	17,141,561.85	17,141,561.85	0
非流动资产合计	10,329,087,639.04	10,329,087,639.04	0
资产总计	12,611,835,146.65	12,611,835,146.65	0
流动负债：			
短期借款	300,398,750.01	300,398,750.01	0
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	161,324,437.63	161,324,437.63	0
预收款项	118,577,504.57	44,616,540.56	-73,960,964.01
合同负债		73,335,851.39	73,335,851.39
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	51,194,708.28	51,194,708.28	0
应交税费	32,684,798.88	32,684,798.88	0
其他应付款	971,050,085.96	971,050,085.96	0
其中：应付利息			

应付股利	2,950,678.63	2,950,678.63	0
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,182,350,781.74	1,182,350,781.74	0
其他流动负债	29,611,969.55	30,237,082.17	625,112.62
流动负债合计	2,847,193,036.62	2,847,193,036.62	0
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	3,567,471,538.78	3,567,471,538.78	0
应付债券	1,339,850,666.68	1,339,850,666.68	0
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	524,281,018.37	524,281,018.37	0
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	136,585,556.04	136,585,556.04	0
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	5,568,188,779.87	5,568,188,779.87	0
负债合计	8,415,381,816.49	8,415,381,816.49	0
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	882,973,077.00	882,973,077.00	0
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,523,703,985.67	1,523,703,985.67	0
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	260,537,346.33	260,537,346.33	0
一般风险准备			
未分配利润	1,529,238,921.16	1,529,238,921.16	0
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	4,196,453,330.16	4,196,453,330.16	0
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益） 合计	4,196,453,330.16	4,196,453,330.16	0
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	12,611,835,146.65	12,611,835,146.65	0

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

因执行新收入准则，本公司将与销售商品及提供劳务相关、不满足无条件收款权的收取对价的权利计入合同资产；将与基建建设相关的已完工未结算计入合同资产；将与基建建设相关的已结算未完工、销售商品及与提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债。

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	1,841,816,715.32	1,841,816,715.32	0
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	152,279,376.27	152,279,376.27	0
应收款项融资			
预付款项	576,135.58	576,135.58	0
其他应收款	42,621,203.20	42,621,203.20	0
其中: 应收利息			
应收股利	4,580,000.00	4,580,000.00	0
存货	10,831,190.72	10,831,190.72	0
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	88,159,805.99	88,159,805.99	0
流动资产合计	2,136,284,427.08	2,136,284,427.08	0
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	2,000,000.00	2,000,000.00	0
长期股权投资	82,220,510.31	82,220,510.31	0
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	5,221,713,795.48	5,221,713,795.48	0
在建工程	4,343,787,929.94	4,343,787,929.94	0
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	633,370,197.63	633,370,197.63	0
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,892,251.00	1,892,251.00	0
递延所得税资产	101,111,193.05	101,111,193.05	0
其他非流动资产	17,103,705.35	17,103,705.35	0
非流动资产合计	10,403,199,582.76	10,403,199,582.76	0
资产总计	12,539,484,009.84	12,539,484,009.84	0
流动负债:			
短期借款	300,398,750.01	300,398,750.01	0
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	11,335,004.86	11,335,004.86	0
预收款项	65,181,485.59	44,616,540.56	-20,564,945.03
合同负债		19,965,966.05	19,965,966.05
应付职工薪酬	46,378,153.78	46,378,153.78	0

应交税费	29,758,598.84	29,758,598.84	0
其他应付款	1,040,377,940.07	1,040,377,940.07	0
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,182,350,781.74	1,182,350,781.74	0
其他流动负债	23,791,380.17	24,390,359.15	598,978.98
流动负债合计	2,699,572,095.06	2,699,572,095.06	0
非流动负债：			
长期借款	3,567,471,538.78	3,567,471,538.78	0
应付债券	1,339,850,666.68	1,339,850,666.68	0
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	524,091,018.37	524,091,018.37	0
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	136,511,963.14	136,511,963.14	0
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	5,567,925,186.97	5,567,925,186.97	0
负债合计	8,267,497,282.03	8,267,497,282.03	0
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	882,973,077.00	882,973,077.00	0
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,542,884,133.62	1,542,884,133.62	0
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	259,418,138.72	259,418,138.72	0
未分配利润	1,586,711,378.47	1,586,711,378.47	0
所有者权益（或股东权益）合计	4,271,986,727.81	4,271,986,727.81	0
负债和所有者权益（或股东权益）总计	12,539,484,009.84	12,539,484,009.84	0

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

因执行新收入准则，本公司将与销售商品及与提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债。

(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	自来水销售收入，污水处理业务收入、产品销售收入、工程施工收入，代征污水处理费手续费收入	3%、6%、9%、13%（2020年5月1日以前）；3%、6%、9%、（2020年5月1日以后）
教育费附加	应纳增值税	3%
地方教育费附加	应纳增值税	2%
城市维护建设税	应纳增值税	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
广西绿城水务股份有限公司	15
南宁市水建工程有限公司	25
南宁市武鸣供水有限责任公司	15

2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 《财政部 海关总署 国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号)规定，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。

根据本公司取得的南宁市江南区地方税务局出具的《税收优惠审批决定书》(南江地税所得审字[2015]2号)，本公司符合财税[2011]58号规定的税收优惠条件，并于2014年1月1日起至2020年12月31日享受西部大开发减免企业所得税税收优惠政策，即减按应纳税所得额的15%计缴企业所得税。

因此，本公司于2020年适用的企业所得税税率为15%。

(2) 根据《财政部 海关总署 国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税〔2011〕58号)、《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告2012年第12号)文件，设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。南宁市武鸣供水有限责任公司符合西部大开发税收优惠条件，当地税务机关于2014年6月10日为公司进行了登记备案。

(3) 根据《财政部国家税务总局关于资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录的通知》(财税[2015]78号)文件，自2015年7月1日起，污水处理劳务在满足技术标准及相关条件后，可享受增值税即征即退政策，退税比例为70%。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1. 货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,459.73	1,637.05
银行存款	1,494,776,104.81	1,899,907,373.00
其他货币资金		
合计	1,494,777,564.54	1,899,909,010.05
其中：存放在境外的 款项总额		

其他说明

本报告期末，本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
0-6 个月	155,555,769.29
6 个月-1 年	5,160,993.92
1 年以内小计	160,716,763.21
1 至 2 年	17,623,720.71
2 至 3 年	833,750.62
3 年以上	5,716,200.63
合计	184,890,435.17

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	21,452,860.80	11.60	1,072,643.04	5.00	20,380,217.76	4,995,286.09	2.79	4,995,286.09	100.00	
按组合计提坏账准备	163,437,574.37	88.40	9,719,618.35	5.95	153,717,956.02	173,819,913.20	97.21	9,235,275.00	5.32	164,584,638.20
其中：										
2015年3月1日（含2015年3月1日）后的污水处理业务客户的应收款项	89,920,983.54	48.64	92,932.23	0.10	89,828,051.31	100,926,011.85	56.44			100,926,011.85
供水与2015年3月1日之前的污水处理业务客户的应收款项	62,754,695.33	33.94	7,688,440.23	12.25	55,066,255.10	59,537,992.96	33.30	7,676,232.95	12.89	51,861,760.01
工程施工业务应收款项	10,761,895.50	5.82	1,938,245.89	18.01	8,823,649.61	13,355,908.39	7.47	1,559,042.05	11.67	11,796,866.34
合计	184,890,435.17	/	10,792,261.39	/	174,098,173.78	178,815,199.29	/	14,230,561.09	/	164,584,638.20

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
广西—东盟经济技术开发区财政局	21,452,860.80	1,072,643.04	5.00	单项金额大,且账龄超过1年
合计	21,452,860.80	1,072,643.04	5.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息,以发生违约的风险为权重,计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额,确认预期信用损失。

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:2015年3月1日(含2015年3月1日)后的污水处理业务客户的应收款项

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
0-6个月	89,823,114.88	89,997.34	0.10
6个月-1年	97,868.66	2,934.89	3.00
合计	89,920,983.54	92,932.23	0.10

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

对于划分为组合的应收账款,本公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失。

组合计提项目:供水与2015年3月1日之前的污水处理业务客户的应收款项

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
0-6个月	55,494,601.51	428,346.42	0.77
6个月-1年	967,376.46	967,376.46	100.00
1至2年	732,353.06	732,353.06	100.00
2至3年	833,750.62	833,750.62	100.00
3年以上	4,726,613.68	4,726,613.68	100.00
合计	62,754,695.33	7,688,440.24	12.25

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

对于划分为组合的应收账款,本公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失。

组合计提项目：工程施工业务应收款项

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	653,547.54	12,241.83	1.87
1 至 2 年	9,118,761.01	936,417.11	10.27
3 年以上	989,586.95	989,586.95	100.00
合计	10,761,895.50	1,938,245.89	18.01

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款 坏账准备	14,230,561.09	1,674,369.19	5,112,668.89			10,792,261.39
合计	14,230,561.09	1,674,369.19	5,112,668.89			10,792,261.39

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
南宁市江南区龙潭水厂	3,683,877.35	转账收回
合计	3,683,877.35	/

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 108,288,374.60 元，占应收账款期末余额合计数的比例 58.57%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 2,017,122.57 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

□适用 √不适用

7、 预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	437,486.84	48.81	715,075.83	98.29
1至2年	452,694.28	50.50		
2至3年				
3年以上	6,228.00	0.69	12,409.13	1.71
合计	896,409.12	100.00	727,484.96	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：
无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 827,639.21 元，占预付款项期末余额合计数的比例 92.33%。

其他说明

□适用 √不适用

8、 其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	45,042,469.82	37,939,561.71
合计	45,042,469.82	37,939,561.71

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	15,149,343.11
1 年以内小计	15,149,343.11
1 至 2 年	3,783,096.87
2 至 3 年	6,481,625.34
3 年以上	22,851,595.56
合计	48,265,660.88

(8). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

政府押金及保证金	39,801,778.24	33,618,451.18
其他	8,463,882.64	6,936,888.86
合计	48,265,660.88	40,555,340.04

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	50,329.61		2,565,448.72	2,615,778.33
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	567,972.77		48,694.57	616,667.34
本期转回			9,254.61	9,254.61
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	618,302.38		2,604,888.68	3,223,191.06

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

√适用 □不适用

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

(10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
政府押金及保证金		581,697.26				581,697.26
其他	2,615,778.33	34,970.08	9,254.61			2,641,493.80
合计	2,615,778.33	616,667.34	9,254.61			3,223,191.06

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
南宁市财政局	政府押金及保证金	17,746,538.51	3年以上	36.77	354,930.77
高新区审批局	政府押金及保证金	3,558,466.00	3年以上	7.37	71,169.32
南宁市排水有限责任公司	其他	3,486,480.00	1年以内	7.22	
南宁市市政工程管理处	政府押金及保证金	2,240,770.00	3年以上	4.64	44,815.40
南宁市武鸣区国土资源出让服务中心	政府押金及保证金	2,000,000.00	1年以内	4.14	
合计	/	29,032,254.51	/	60.14	470,915.49

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用**9、 存货****(1). 存货分类**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 /合同 履约成 本减值 准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 /合同 履约成 本减值 准备	账面价值
原材料	31,791,199.09		31,791,199.09	20,117,121.50		20,117,121.50
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
建造合同形成的已完工未结算资产				32,675,977.64		32,675,977.64
开发支出-一代建成本	32,081,995.76		32,081,995.76			
合计	63,873,194.85		63,873,194.85	52,793,099.14		52,793,099.14

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备适用 不适用**(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**适用 不适用**(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明**适用 不适用

其他说明

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	29,779,387.73	429,705.03	29,349,682.70	33,983,311.97		33,983,311.97
合计	29,779,387.73	429,705.03	29,349,682.70	33,983,311.97		33,983,311.97

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
工程项目	429,705.03			
合计	429,705.03			/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣、待认证进项税额	195,332,883.67	87,787,306.02
待摊费用-保险费	372,499.97	372,499.97

应收账款-待转销项税	5,082,551.85	4,650,595.59
多交或预缴的增值税额	29,599.27	
增值税留抵税额	2,617,877.86	
合计	203,435,412.62	92,810,401.58

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							

分期收款提供劳务							
农民工保障金	2,000,000.00	40,000.00	1,960,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	
合计	2,000,000.00	40,000.00	1,960,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	/

(2). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额				
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	40,000.00			40,000.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	40,000.00			40,000.00

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

√适用 □不适用

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

17、长期股权投资

□适用 √不适用

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	8,187,221,720.33	5,128,394,309.30
固定资产清理	534,141.88	11,000.00
合计	8,187,755,862.21	5,128,405,309.30

其他说明:

□适用 √不适用

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	管网	专用设备	办公设备	运输工具	合计

一、账面原值:						
1. 期初余额	1,813,070,594.41	3,939,713,938.48	1,347,613,800.92	69,258,588.72	28,220,825.75	7,197,877,748.28
2. 本期增加金额	1,383,080,585.94	1,524,289,646.88	457,504,885.70	14,417,442.60	7,765,824.38	3,387,058,385.50
(1) 购置	301,715.50		4,088,066.74	3,155,799.68	2,943,254.66	10,488,836.58
(2) 在建工程转入	1,382,778,870.44	1,524,289,646.88	453,416,818.96	11,258,572.92	4,822,569.72	3,376,566,478.92
(3) 企业合并增加						
(4) 其他方式增加				3,070.00		3,070.00
3. 本期减少金额	377,133.71		27,811,242.88	2,676,802.37	143,423.00	31,008,601.96
(1) 处置或报废	377,133.71		27,811,242.88	2,676,802.37	143,423.00	31,008,601.96
4. 期末余额	3,195,774,046.64	5,464,003,585.36	1,777,307,443.74	80,999,228.95	35,843,227.13	10,553,927,531.82
二、累计折旧						
1. 期初余额	410,515,315.76	822,049,214.94	760,380,502.24	53,836,549.58	22,673,513.45	2,069,455,095.97
2. 本期增加金额	68,569,570.27	122,159,784.75	130,120,671.03	4,139,706.57	945,312.52	325,935,045.14
(1) 计提	68,569,570.27	122,159,784.75	130,120,671.03	4,139,706.57	945,312.52	325,935,045.14
3. 本期减少金额	222,528.00		25,810,523.62	2,545,069.16	136,251.85	28,714,372.63
(1) 处置或报废	222,528.00		25,810,523.62	2,545,069.16	136,251.85	28,714,372.63
4. 期末余额	478,862,358.03	944,208,999.69	864,690,649.65	55,431,186.99	23,482,574.12	2,366,675,768.48
三、减值准备						
1. 期初余额			5,336.46	6,449.95	16,556.60	28,343.01
2. 本期增加金额			1,520,259.20	112,256.39	6,666.15	1,639,181.74
(1) 计提			1,520,259.20	112,256.39	6,666.15	1,639,181.74
3. 本期减少金额			1,520,259.20	110,556.39	6,666.15	1,637,481.74
(1) 处置或报废			1,520,259.20	110,556.39	6,666.15	1,637,481.74
4. 期末			5,336.46	8,149.95	16,556.60	30,043.01

余额						
四、账面价值						
1. 期末 账面价值	2,716,911,688.61	4,519,794,585.67	912,611,457.63	25,559,892.01	12,344,096.41	8,187,221,720.33
2. 期初 账面价值	1,402,555,278.65	3,117,664,723.54	587,227,962.22	15,415,589.19	5,530,755.70	5,128,394,309.30

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
三塘污水处理厂总配电室等	42,484,290.54	正在办理
江南污水处理厂二期污泥脱水房、配电房等	14,812,600.68	正在办理
琅东污水处理厂三期提升泵房、总配电房等	23,402,617.25	正在办理
武鸣县污水处理厂泵房等	24,179,869.23	工程未结算

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
拟报废其他固定资产	497,728.00	
拟报废车辆评估费	8,000.00	8,000.00
拟报废固定资产评估费	11,000.00	
待处置车辆	3,000.00	3,000.00
一般构筑物	14,413.88	
合计	534,141.88	11,000.00

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	3,886,280,606.82	4,399,970,055.93

工程物资	17,936,903.75	16,286,966.59
合计	3,904,217,510.57	4,416,257,022.52

其他说明:

□适用 √不适用

在建工程**(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
水环境污水综合整治工程	59,063,032.68		59,063,032.68	59,128,981.20		59,128,981.20
沙井富宁大道污水管道工程	285,750.17		285,750.17	285,750.17		285,750.17
自来水管道工程	499,116,480.69		499,116,480.69	388,723,903.34		388,723,903.34
加压站	37,464,498.01		37,464,498.01	16,318,350.63		16,318,350.63
南宁市 2010 年第一批及第二批供水管道工程	5,997,919.77		5,997,919.77	5,990,186.19		5,990,186.19
南宁市三塘污水处理厂及配套污水管网一期工程	655,448.72		655,448.72	655,448.72		655,448.72
南宁市五象新区污水管网一期工程	83,079,806.42		83,079,806.42	507,008,122.24		507,008,122.24
南宁市河南水厂改扩建工程				407,416.91		407,416.91
绿城水务调度检测中心	178,839,698.87		178,839,698.87	146,740,704.86		146,740,704.86
埌东污水处理厂四期工程	104,572,675.07		104,572,675.07	116,074,334.81		116,074,334.81
江南污水处理厂水质提标及三期工程	135,806,127.54		135,806,127.54	1,175,106,357.64		1,175,106,357.64
堤园路一、三期污水管道工程	304,284.30		304,284.30	62,817,785.07		62,817,785.07

南宁市三塘污水处理厂水质提标及二期工程				140,671,519.61		140,671,519.61
河南水厂至良庆加压站出厂管工程	7,614,059.36		7,614,059.36	5,324,000.74		5,324,000.74
广西-东盟经济技术开发区水厂一期扩建工程	143,570.10		143,570.10	80,327,938.36		80,327,938.36
其他水务工程	497,758,322.12		497,758,322.12	461,752,977.93		461,752,977.93
陈村水厂三期工程	23,293,767.38		23,293,767.38	128,923,544.10		128,923,544.10
南宁市天雹水库到陈村水厂应急水源管道工程	71,704,355.32		71,704,355.32	64,422,656.93		64,422,656.93
物流园污水处理厂一期工程	163,914,090.83		163,914,090.83	84,353,975.33		84,353,975.33
邕武路扩建（快环-外环高速路）污水管工程	408,949.66		408,949.66	107,218,227.89		107,218,227.89
南宁市银海大道（K8+080-平乐大道）污水管工程	196,316,414.82		196,316,414.82	137,702,141.47		137,702,141.47
南宁市茅桥水质净化厂	244,515,718.95		244,515,718.95	81,718,602.28		81,718,602.28
南宁市仙葫污水处理厂一期工程	5,067,729.94		5,067,729.94	67,716.41		67,716.41
那平江污水处理厂工程	308,203,400.42		308,203,400.42	127,765,315.21		127,765,315.21
五象污水处理厂水质提标及一期扩建工程	117,395,018.69		117,395,018.69	30,138,206.35		30,138,206.35
朝阳溪污水处理厂一期工程	280,518,135.85		280,518,135.85	145,339,740.33		145,339,740.33
高新区污水干管完善工程	223,522,340.15		223,522,340.15	67,258,277.62		67,258,277.62

江南区污水管网完善工程	76,825,485.73		76,825,485.73	39,525,619.12		39,525,619.12
南湖汇水片区管网提升改造工程	55,848,560.41		55,848,560.41	26,741,288.46		26,741,288.46
朝阳溪污水提升泵站及配套压力管工程	134,230,527.03		134,230,527.03	162,479.50		162,479.50
南宁市南站西供水加压站技改一期工程	23,450,785.72		23,450,785.72	23,322,908.35		23,322,908.35
南宁市邕武路供水加压站	40,190,665.30		40,190,665.30	34,820,019.97		34,820,019.97
广西-东盟经济技术开发区武华大道供水加压站	48,220,413.34		48,220,413.34	30,877,920.08		30,877,920.08
南宁市坛兴供水加压站	27,748,547.65		27,748,547.65	27,906,291.35		27,906,291.35
五象新区玉洞大道供水管道一期工程	49,285,249.47		49,285,249.47	38,807,540.97		38,807,540.97
高新区可利大道（北湖北路-邕武路）DN1000、DN800 球墨铸铁给水管道工程	21,344,420.77		21,344,420.77	13,948,765.93		13,948,765.93
石埠水厂一期工程	20,404,876.03		20,404,876.03			
南宁国际物流基地振邦路（玉洞大道-英岭路）西侧 DN800、DN600 给水管工程	24,328,593.28		24,328,593.28	4,004,804.74		4,004,804.74
武鸣教育园区东片区污水工程（泵站及压力管）	30,370,671.42		30,370,671.42	14,663,207.66		14,663,207.66

横县污水处理厂水质提标及二期工程	33,761,360.96		33,761,360.96	2,475.50		2,475.50
宾阳县污水处理厂水质提标及二期工程	54,708,853.88		54,708,853.88	2,944,551.96		2,944,551.96
合计	3,886,280,606.82		3,886,280,606.82	4,399,970,055.93		4,399,970,055.93

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	借款费用资本化累计金额	其中：本期借款费用资本化金额	本期借款费用资本化率 (%)	资金来源
水环境污水综合整治工程	442,092,900.00	59,128,981.20	-65,948.52			59,063,032.68	97.06	建设中	-31,705,437.74	-63,220.22	-0.24	日元贷款及自筹
沙井富宁大道污水管道工程	447,310,000.00	285,750.17	-9,093,159.85	-9,093,159.85		285,750.17	84.10	建设中	14,579,042.07		不适用	银行贷款及自筹
自来水管道路工程	1,366,357,407.63	388,723,903.34	215,123,816.53	104,731,239.18		499,116,480.69	48.35	建设中	9,659,039.07	1,073,337.99	1.35	银行贷款及自筹
加压站	178,997,000.00	16,318,350.63	24,090,498.66	2,944,351.28		37,464,498.01	55.53	建设中	2,613,151.93	198,622.87	3.94	银行贷款及自筹
南宁市2010年第一批及第二批供水管道工程	44,790,000.00	5,990,186.19	7,733.58			5,997,919.77	41.22	建设中			不适用	自筹
五象新区污水厂一期工程	239,653,000.00		-467,175.97	-467,175.97			150.36	已完结	27,219,507.64		不适用	银行贷款及自筹

广西绿城水务股份有限公司 2020 年年度报告

南宁市三塘污水处理厂及配套污水管网一期工程	129,900,000.00	655,448.72				655,448.72	187.15	已完工	33,198,527.67		不适用	银行贷款及自筹
南宁市五象新区污水管网一期工程	865,500,000.00	507,008,122.24	109,215,711.15	533,144,026.97		83,079,806.42	72.20	建设中	81,200,073.37		不适用	银行贷款及自筹
南宁市河南水厂改扩建工程	370,750,500.00	407,416.91	31,783,298.66	32,190,715.57			104.90	已完工	13,133,842.26		不适用	上市募集资金
绿城水务调度检测中心	186,780,000.00	146,740,704.86	52,128,353.37	20,029,359.36		178,839,698.87	106.47	建设中	21,321,535.17	4,770,675.56	5.00	银行贷款及自筹
埌东污水处理厂四期工程	228,097,400.00	116,074,334.81	101,941,857.16	113,443,516.90		104,572,675.07	95.58	建设中	6,104,114.49	1,900,390.86	3.08	自筹、德促贷款
江南污水处理厂水质提标及三期工程	1,659,278,900.00	1,175,106,357.64	351,376,817.80	1,388,870,356.64	1,806,691.26	135,806,127.54	92.00	建设中	51,529,556.91	15,833,584.10	4.67	银行贷款及自筹
堤园路一、三期污水管道工程	124,213,600.00	62,817,785.07	23,452,072.10	85,965,572.87		304,284.30	69.45	建设中	7,802,614.96	1,060,450.84	4.58	银行贷款及自筹
南宁市三塘污水处理厂水质提标及二期工程	231,752,400.00	140,671,519.61	44,123,664.30	184,406,281.49	388,902.42		79.74	建设中	7,094,448.37	1,856,108.38	4.01	自筹
河南水厂至良庆加压站出水管工程	269,491,200.00	5,324,000.74	2,290,058.62			7,614,059.36	61.76	基本完工	747,610.00		不适用	银行贷款及自筹
广西-东盟经济技术开发区水厂一期扩建工程	77,790,000.00	80,327,938.36	5,267,241.83	85,451,610.09		143,570.10	110.00	已完工			不适用	自筹

广西绿城水务股份有限公司 2020 年年度报告

其他水务工程	3,260,674,360.03	461,752,977.93	499,804,906.66	463,685,833.96	113,728.51	497,758,322.12	60.05	建设中	52,403,791.23	4,375,715.02	3.34	自筹
陈村水厂三期工程	396,130,000.00	128,923,544.10	107,621,182.05	213,250,958.77		23,293,767.38	59.71	建设中	5,306,595.74	4,068,700.14	4.93	银行贷款及自筹
南宁市天苞水库到陈村水厂应急水源管道工程	146,080,000.00	64,422,656.93	7,281,698.39			71,704,355.32	49.09	建设中			不适用	自筹、财政拨款
物流园污水处理厂一期工程	404,390,000.00	84,353,975.33	79,560,115.50			163,914,090.83	40.53	建设中	8,273,431.26	5,721,221.13	4.65	自筹
邕武路扩建(快环-外环高速路)污水管工程	202,752,500.00	107,218,227.89	47,759,029.36	154,568,307.59		408,949.66	76.44	建设中	6,863,290.82	743,255.48	1.58	自筹
南宁市银海大道(K8+080-平乐大道)污水管工程	309,350,000.00	137,702,141.47	58,614,273.35			196,316,414.82	63.46	建设中	12,095,698.44	5,993,246.74	3.40	自筹
南宁市茅桥水质净化厂	698,000,000.00	81,718,602.28	162,797,116.67			244,515,718.95	35.03	建设中	9,468,178.40	8,354,633.10	4.62	银行贷款及自筹
南宁市仙葫污水处理厂一期工程	541,962,700.00	67,716.41	5,000,013.53			5,067,729.94	0.94	建设中	-2,773.15	-3,692.93	4.23	自筹
那平江污水处理厂工程	675,769,100.00	127,765,315.21	180,438,085.21			308,203,400.42	45.61	建设中	10,937,819.80	9,844,759.61	4.90	银行贷款及自筹
五象污水处理厂水质提标及一期扩建工程	297,500,000.00	30,138,206.35	87,256,812.34			117,395,018.69	39.46	建设中	2,650,490.57	2,298,007.38	3.45	银行贷款及自筹
朝阳溪污水处理厂一期工程	678,193,000.00	145,339,740.33	135,178,395.52			280,518,135.85	41.36	建设中	17,216,943.79	14,266,468.84	4.90	银行贷款及自筹

广西绿城水务股份有限公司 2020 年年度报告

高新区污水干管完善工程	363,620,000.00	67,258,277.62	156,264,062.53			223,522,340.15	61.47	建设中	7,176,812.69	6,378,132.13	4.84	银行贷款及自筹
江南区污水管网完善工程	105,480,000.00	39,525,619.12	37,299,866.61			76,825,485.73	72.83	建设中	2,187,408.97	1,804,917.13	4.67	银行贷款及自筹
南湖汇水片区管网提升改造工程	125,613,700.00	26,741,288.46	29,107,271.95			55,848,560.41	44.46	建设中	2,393,640.06	1,578,369.71	4.73	银行贷款及自筹
朝阳溪污水提升泵站及配套压力管工程	267,000,000.00	162,479.50	134,068,047.53			134,230,527.03	50.27	建设中	3,628,901.53	3,627,023.73	4.28	银行贷款及自筹
南宁市南站西供水加压站技改一期工程	25,245,700.00	23,322,908.35	1,715,157.57	1,587,280.20		23,450,785.72	99.18	主体已完工			不适用	自筹
南宁市邕武路供水加压站	60,350,000.00	34,820,019.97	7,228,049.20	1,857,403.87		40,190,665.30	69.67	主体已完工	655,605.22	655,605.22	2.43	银行贷款及自筹
广西-东盟经济技术开发区武华大道供水加压站	79,400,000.00	30,877,920.08	17,342,493.26			48,220,413.34	60.73	建设中	1,175,246.79	1,175,246.79	4.89	银行贷款及自筹
南宁市坛兴供水加压站	69,007,700.00	27,906,291.35	-157,743.70			27,748,547.65	40.21	主体已完工	23,090.27	23,090.27	不适用	自筹
五象新区玉洞大道供水管道一期工程	50,880,000.00	38,807,540.97	10,477,708.50			49,285,249.47	79.43	建设中			不适用	上市募集资金

广西绿城水务股份有限公司 2020 年年度报告

高新区可利大道（北湖北路-邕武路）DN1000、DN800 球墨铸铁给水管道工程	13,274,371.93	13,948,765.93	7,395,654.84			21,344,420.77	169.77	建设中	296,064.04	296,064.04	2.96	银行贷款及自筹
石埠水厂一期工程	2,605,257,500.00		20,404,876.03			20,404,876.03	0.78	建设中				银行贷款及自筹
南宁国际物流基地振邦路（玉洞大道-英岭路）西侧 DN800、DN600 给水管工程	46,206,400.00	4,004,804.74	20,323,788.54			24,328,593.28	52.65	建设中				银行贷款及自筹
武鸣教育园区东片区污水工程（泵站及压力管）	76,000,000.00	14,663,207.66	15,707,463.76			30,370,671.42	39.96	建设中	804,128.74	804,128.74	9.54	银行贷款及自筹
横县污水处理厂水质提标及二期工程	161,748,300.00	2,475.50	33,758,885.46			33,761,360.96	20.87	建设中	88,560.30	88,560.30	4.31	银行贷款及自筹
宾阳县污水处理厂水质提标及二期工程	119,364,560.29	2,944,551.96	51,764,301.92			54,708,853.88	45.83	建设中	707,057.03	707,057.03	3.82	银行贷款及自筹
合计	18,642,004,199.88	4,399,970,055.93	2,865,186,352.00	3,376,566,478.92	2,309,322.19	3,886,280,606.82	/	/	388,847,608.71	99,430,459.98		/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(4). 工程物资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	17,936,903.75		17,936,903.75	16,286,966.59		16,286,966.59
合计	17,936,903.75		17,936,903.75	16,286,966.59		16,286,966.59

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	716,535,938.31	14,178,721.00	730,714,659.31
2. 本期增加金额	259,960,089.01	2,731,315.83	262,691,404.84
(1) 购置	259,960,089.01	2,731,315.83	262,691,404.84
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			

4. 期末余额	976,496,027.32	16,910,036.83	993,406,064.15
二、累计摊销			
1. 期初余额	78,846,085.85	11,408,800.88	90,254,886.73
2. 本期增加金额	21,027,073.40	3,029,728.12	24,056,801.52
(1) 计提	21,027,073.40	3,029,728.12	24,056,801.52
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	99,873,159.25	14,438,529.00	114,311,688.25
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	876,622,868.07	2,471,507.83	879,094,375.90
2. 期初账面价值	637,689,852.46	2,769,920.12	640,459,772.58

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
亭江路 59 号(宗地号 0510977、0510984、450105002006GB00016)	122,863,200.00	正在办理手续
茅桥水质净化厂土地	64,432,700.00	正在办理手续
朝阳溪污水处理厂土地	139,483,391.00	正在办理手续
仙葫污水处理厂土地	30,000,500.00	正在办理手续
物流园污水处理厂土地(厂区)	89,216,299.11	正在办理手续
物流园污水处理厂土地(泵房)	2,208,099.36	正在办理手续
莫村污水提升泵站土地	1,104,000.00	正在办理手续
那平江污水处理厂土地	47,280,640.00	正在办理手续

其他说明：

□适用 √不适用

27、开发支出

□适用 √不适用

28、商誉**(1). 商誉账面原值**

□适用 √不适用

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
简易棚改造	2,980.04		2,980.04		
装修费用	714,224.02		476,149.30		238,074.72
给水管工程入廊费及管廊维护费	1,889,270.96	8,043,781.73	157,930.49		9,775,122.20
泵房租赁费	189,630.00		31,605.00		158,025.00
电梯维修保养款		60,000.00	40,000.00		20,000.00
合计	2,796,105.02	8,103,781.73	708,664.83		10,191,221.92

30、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
内部交易未实现利润	141,824,870.87	21,273,730.63	128,524,557.73	19,278,683.66
资产减值准备	15,092,996.54	2,604,463.01	15,896,590.94	2,631,702.16
未支付的住房补贴	2,351,550.00	352,732.50	2,351,550.00	352,732.50
与资产相关的政府补助	627,782,925.52	94,167,438.82	625,329,509.51	93,799,426.41

超过 3 年未支付的应付款项	31,209,323.12	4,681,398.47	24,892,185.70	3,733,827.86
未支付的工资	3,515,946.39	590,215.59	12,007,543.02	2,087,049.88
内退员工工资	246,801.98	61,700.45	395,001.98	98,750.50
其他政府奖励	1,008,741.20	151,311.18	304,632.00	45,694.80
合计	823,033,155.62	123,882,990.65	809,701,570.88	122,027,867.77

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
未支付的工资	5,155,578.02	773,336.71		
合计	5,155,578.02	773,336.71		

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
设备款、软件款	8,893,688.78		8,893,688.78	17,141,561.85		17,141,561.85
合计	8,893,688.78		8,893,688.78	17,141,561.85		17,141,561.85

32、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	350,430,069.45	300,398,750.01
合计	350,430,069.45	300,398,750.01

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据**(1). 应付票据列示**

□适用 √不适用

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程分包款	176,570,402.92	100,107,577.43
材料物料款	59,998,119.52	60,028,957.41
设备款	29,809,011.72	
工程款	910,652,934.36	1,187,902.79
水资源费	11,833,441.10	
暂估电费	15,694,351.38	
其他	34,331,179.57	
合计	1,238,889,440.57	161,324,437.63

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国纺织对外经济技术合作有限公司	46,874,655.25	工程未结算
中铁十八局集团有限公司	33,580,587.35	工程未结算
湖南省第六工程有限公司	25,029,604.03	工程未结算
中国中元国际工程有限公司	23,759,441.70	工程未结算
广西城建建设集团有限公司	17,021,461.55	工程未结算
中铁十三局第五工程有限公司	17,643,726.11	工程未结算
兴华建设集团有限公司	7,965,618.34	工程未结算
广西华宇建工有限责任公司	7,087,879.17	工程未结算
合计	178,962,973.50	/

其他说明

□适用 √不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
户表工程改造款	48,742,686.49	44,616,540.56
预收工程款		
水费预存款余额		
其他	168,316.97	
合计	48,911,003.46	44,616,540.56

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收工程款	21,911,121.01	52,498,763.93
水费预存款余额	23,957,797.54	20,837,087.46
合计	45,868,918.55	73,335,851.39

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
预收工程款	21,911,121.01	执行新收入准则重新列报
预收水费	23,957,797.54	执行新收入准则重新列报
合计	45,868,918.55	/

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	50,799,706.30	246,639,929.41	234,722,813.34	62,716,822.37
二、离职后福利-设定提存计划		33,146,509.67	33,146,509.67	
三、辞退福利	395,001.98		148,200.00	246,801.98
四、一年内到期的其他福利				
合计	51,194,708.28	279,786,439.08	268,017,523.01	62,963,624.35

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	36,945,617.14	202,606,092.20	193,125,997.05	46,425,712.29
二、职工福利费		4,248,951.50	4,248,951.50	
三、社会保险费		11,822,879.60	11,736,969.10	85,910.50
其中：医疗保险费		11,581,309.70	11,495,399.20	85,910.50
工伤保险费		241,244.90	241,244.90	
生育保险费		325.00	325.00	
四、住房公积金	53,328.80	21,116,490.00	21,116,490.00	53,328.80
五、工会经费和职工教育经费	12,949,659.67	6,845,516.11	4,494,405.69	15,300,770.09
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、劳务派遣工资				
九、职工福利及奖励基金	851,100.69			851,100.69
合计	50,799,706.30	246,639,929.41	234,722,813.34	62,716,822.37

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		18,871,776.10	18,871,776.10	
2、失业保险费		590,370.50	590,370.50	
3、企业年金缴费		13,684,363.07	13,684,363.07	
合计		33,146,509.67	33,146,509.67	

其他说明：

√适用 □不适用

①辞退福利系本公司之子公司水建公司的职工内部退休计划。

②职工奖励及福利基金为生源公司从税后利润提取尚未使用完毕的职工奖励及福利基金。

③短期薪酬列示中，基本医疗保险、工伤保险费按南宁市社保局规定的缴费基数乘以缴费比例（分别为 7.3%、0.2%）确定（2020 年 2 月 1 日-6 月 30 日疫情期间享受优惠政策，医疗保险缴费比例为 5.3%、工伤保险缴费比例为 0.1%），2020 年 1 月 1 日起生育保险与医疗保险合并。

④设定提存计划中，基本养老保险费和失业保险费按南宁市社保局规定的社保缴费基数乘以缴费比例（分别为 16%和 0.5%）确定（2020 年 2 月 1 日-6 月 30 日疫情期间享受优惠政策，基本养老保险缴费比例为 8%、失业保险缴费比例为 0.25%），企业年金即补充养老保险费按社保缴费基数乘以缴费比例 8%确定）。

2020年12月31日，本公司无属于拖欠性质的应付职工薪酬（2019年12月31日：无）

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,517,178.23	3,637,297.60
企业所得税	18,114,312.37	27,266,768.44
个人所得税	330,543.32	495,334.56
城市维护建设税	308,396.70	665,074.38
房产税	5,591.16	11,596.16
城镇土地使用税		53,478.28
其他	284,637.84	555,249.46
合计	23,560,659.62	32,684,798.88

其他说明：

无

41、 其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	2,950,678.63	2,950,678.63
其他应付款	152,623,637.93	968,099,407.33

合计	155,574,316.56	971,050,085.96
----	----------------	----------------

其他说明:

适用 不适用

应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

应付股利

(2). 分类列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	2,950,678.63	2,950,678.63
合计	2,950,678.63	2,950,678.63

其他说明, 包括重要的超过 1 年未支付的应付股利, 应披露未支付原因:

股东名称	应付股利金额	未支付原因
武鸣县财政局	2,950,678.63	股东无支付股利要求

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
工程款		769,195,497.64
投标保证金	6,292,669.37	4,741,549.21
履约保证金	8,510,007.55	16,736,267.64
押金	1,550,829.66	1,706,909.44
土地租金	165,000.04	165,000.04
代征污水处理费	55,936,752.90	51,774,596.42
代收三供一业费用	12,213,091.63	36,913,904.55
水资源费		12,041,173.50
其他	67,955,286.78	74,824,508.89
合计	152,623,637.93	968,099,407.33

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
南宁市武鸣区人民政府	35,086,200.00	尚未结算

合计	35,086,200.00	/
----	---------------	---

其他说明：

√适用 □不适用

期初工程款主要核算固定资产及在建工程应付的款项。

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	504,254,618.40	1,163,670,726.94
1年内到期的应付债券	961,017,589.04	18,680,054.80
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债		
合计	1,465,272,207.44	1,182,350,781.74

其他说明：

(1) 一年内到期的长期借款

项目	2020.12.31	2019.12.31
保证借款	584,835.68	578,130.47
信用借款	503,669,782.72	1,163,092,596.47
合计	504,254,618.40	1,163,670,726.94

(2) 一年内到期的应付债券

项目	2020.12.31	2019.12.31
公司债券	952,292,109.59	18,680,054.80
中期票据	8,725,479.45	
合计	961,017,589.04	18,680,054.80

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
暂估费用		23,791,380.17
待转销项税	6,827,742.99	6,445,702.00
合计	6,827,742.99	30,237,082.17

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

暂估费用列示如下:

项 目	2020. 12. 31	2019. 12. 31
电费		14,394,807.70
修理费		9,105,006.87
其他		291,565.60
合 计		23,791,380.17

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	7,338,704.73	7,751,360.71
信用借款	5,992,367,427.96	3,559,720,178.07
合计	5,999,706,132.69	3,567,471,538.78

长期借款分类的说明:

无

其他说明,包括利率区间:

适用 不适用

于2020年12月31日,上述信用借款的年利率为0.75%-5.39%(2019年12月31日:0.75%-5.39%)。

保证借款的保证人系南宁建宁水务投资集团有限责任公司,于2020年12月31日,上述保证借款的年利率为0.5%(2019年12月31日:0.5%)。

于2020年12月31日及2019年12月31日本公司无已到期但尚未偿还的长期借款。

46、应付债券

(1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公司债券		940,000,000.00
中期票据	699,816,666.72	399,850,666.68
合计	699,816,666.72	1,339,850,666.68

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	利息调整	溢折价摊销	本期偿还	转入一年内到期的非流动负债	期末余额
公司债券	100.00	2016-9-12	5年	1,000,000,000.00	940,000,000.00		12,292,109.59				952,292,109.59	0.00
中期票据	100.00	2019-8-20	5年	400,000,000.00	399,850,666.68		6,435,616.44	32,000.04			6,435,616.44	399,882,666.72
中期票据	100.00	2020-10-23	3年	300,000,000.00		300,000,000.00	2,289,863.01	-66,000.00			2,289,863.01	299,934,000.00
合计	/	/	/	1,700,000,000.00	1,339,850,666.68	300,000,000.00	21,017,589.04	-33,999.96			961,017,589.04	699,816,666.72

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

①经中国证券监督管理委员会证监许可【2016】1851号《关于核准广西绿城水务股份有限公司向合格投资者公开发行人公司债券的批复》核准,本公司于2016年9月12日发行票面金额为100元的五年期公司债券10,000,000.00份,发行金额为人民币1,000,000,000.00元。公司债券票面利率为3.09%,每年9月12日付息,到期一次还本及支付最后一年利息。

本公司于2019年8月29日发布了《广西绿城水务股份有限公司关于“16 绿水 01”公司债券回售申报情况的公告》(公告编号:临2019-053),根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司提供的债券回售申报数据,“16 绿水 01”公司债券本次回售有效申报数量为60,000手,回售金额为人民币60,000,000元(不含利息)。“16 绿水 01”公司债券回售的本金及全部利息已足额划付至中国证券登记结算有限责任公司上海分公司指定账户,并于回售资金发放日2019年9月12日划付至相关投资者资金账户。本次回售实施完毕后,“16 绿水 01”在上海证券交易所上市并交易的数量为940,000手。本期债券在存续期的前3年(2016年9月12日至2019年9月11日)票面利率为3.09%,在本期债券存续期的第3年末,公司选择上调本期债券票面利率,本期债券在存续期后2年(2019年9月12日至2021年9月11日)的票面利率上调为4.30%。

②公司于2019年8月16日发行2019年度第一期中期票据4亿元,期限5年,发行票面利率4.35%,起息日为2019年8月20日。

③公司于2020年10月23日发行2020年度第一期中期票据3亿元,期限3年,发行票面利率3.98%,起息日为2020年10月23日。

47、 租赁负债

适用 不适用

48、 长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款	158,105,473.18	524,281,018.37
合计	158,105,473.18	524,281,018.37

其他说明:

适用 不适用

长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

专项应付款**(2). 按款项性质列示专项应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
以奖代补	32,345,486.55		102,000.00	32,243,486.55	详见其他说明 1
中央国债	42,643,670.31		7,629,007.31	35,014,663.00	详见其他说明 2
专项资金	376,820,137.88	1,579,646.58	366,149,784.46	12,250,000.00	详见其他说明 3
拆迁补偿款	18,834,515.96			18,834,515.96	详见其他说明 4
其他	53,637,207.67	6,125,600.00		59,762,807.67	详见其他说明 5
合计	524,281,018.37	7,705,246.58	373,880,791.77	158,105,473.18	/

其他说明：

1、以奖代补。为支持城镇污水处理设施建设，提高城镇污水处理能力，中央财政设立城镇污水处理设施配套管网建设以奖代补专项资金。该资金专项用于城镇污水处理设施配套管网建设，待相关资产完工并验收通过后转入递延收益，在资产折旧期限内平均转入其他收益。

2、中央国债。中央国债是中央预算内专项资金，是列入中央预算支出，用于中央项目和地方项目建设补助的资金。

3、专项资金。是指：

①中央城镇污水处理配套管网专项资金及污水处理设施专项资金。该资金专项用于城镇污水处理设施及配套管网建设，待相关资产完工并验收通过后转入递延收益，在资产折旧期限内平均转入其他收益。

②海绵城市建设试点中央专项资金。该资金专项用于海绵城市建设试点城市的专项工程支出。

4、拆迁补偿款。具体补偿事项如下：

①根据云桂铁路建设的需要，河南水厂邕江取水口迁移建设，根据市重点办南重点办纪要[2016]40号《关于协调关联铁路项目建设有关问题专题会议纪要》相关会议精神，由生源作为南宁市河南取水泵站取水部上移工程项目业主依法规组织实施，市政府负责协调并将南宁市河南取水泵站取水头部上移工程建设费用以货币形式补偿给本公司子公司生源公司 74,706,156.09 元。2016 年收到该项补偿款 11,800,000.00 元，2017 年收到该项补偿款 30,500,000.00 元，2018 年收到该项补偿款 32,406,156.09 元。2019 年因规划调整终止该项目，根据江南区人民政府《关于反馈河南取水泵站取水头部上移工程项目剩余迁建补偿资金处理方式意见的函》，公司将该项目剩余迁建补偿资金 56,024,776.02 元代为支付给建宁集团。

②收到长堽三里供水加压站点工程拆迁补偿款 153,135.89 元。

5、其他。是指南宁市财政局拨付的财政资金。

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
项目扶持资金	82,978,693.89	378,786,692.22	7,594,926.72	454,170,459.39	与资产相关
以奖代补资金	33,374,741.85	102,000.00	1,111,606.32	32,365,135.53	与资产相关
中央财政拨款	19,271,977.07		812,986.08	18,458,990.99	与资产相关
拆迁补偿款	582,718.33		31,384.32	551,334.01	与收益相关
其他	377,424.90	865,500.50	796,092.20	446,833.20	与收益相关
合计	136,585,556.04	379,754,192.72	10,346,995.64	505,992,753.12	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
项目扶持资金	82,978,693.89	378,786,692.22		7,594,926.72		454,170,459.39	与资产相关
以奖代补资金	33,374,741.85	102,000.00		1,111,606.32		32,365,135.53	与资产相关
中央财政拨款	19,271,977.07			812,986.08		18,458,990.99	与资产相关
拆迁补偿款	582,718.33			31,384.32		551,334.01	与资产相关
稳岗补贴	78,724.90	865,500.50		796,092.20		148,133.20	与收益相关
2017 年度经济发展贡献奖统计员奖励金	151,200.00					151,200.00	与收益相关
南湖补水取水泵站清淤补偿款	67,500.00					67,500.00	与收益相关
市直部门及	80,000.00					80,000.00	与收益相

企事业单位 “大行动” 专项考评奖 励经费							关
--------------------------------	--	--	--	--	--	--	---

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	882,973,077.00						882,973,077.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,560,113,883.37			1,560,113,883.37
同一控制下企业合并	-46,036,893.22			-46,036,893.22
其他资本公积	9,626,995.52			9,626,995.52
合计	1,523,703,985.67			1,523,703,985.67

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

56、 库存股

适用 不适用

57、 其他综合收益

适用 不适用

58、 专项储备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		5,559,783.59	5,559,783.59	
合计		5,559,783.59	5,559,783.59	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

自 2012 年 2 月 14 日起，本公司依据财政部、国家安全生产监督管理总局制定的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财企[2012]16 号)的规定按建造安装工程造价的 1.5%提取安全生产费用，并按其规定使用。

59、 盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	260,537,346.33	26,566,849.06		287,104,195.39
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	260,537,346.33	26,566,849.06		287,104,195.39

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、本公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

60、 未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,529,238,921.16	1,361,185,924.44

调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		14,844,308.55
调整后期初未分配利润	1,529,238,921.16	1,376,030,232.99
加:本期归属于母公司所有者的净利润	247,790,458.82	262,555,542.32
减:提取法定盈余公积	26,566,849.06	25,178,564.72
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	79,467,576.93	83,882,442.06
转作股本的普通股股利		
其他		285,847.37
期末未分配利润	1,670,994,953.99	1,529,238,921.16

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,507,957,702.65	905,066,746.40	1,498,714,932.80	902,016,037.99
其他业务	35,125,800.56	26,054,425.21	24,257,795.66	14,184,765.58
合计	1,543,083,503.21	931,121,171.61	1,522,972,728.46	916,200,803.57

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

合同产生的收入说明:

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明:

(1) 主营业务(分行业)

行业名称	本年发生数	上年发生数
------	-------	-------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
一、服务业	—	—	—	—
供水业务	757,676,225.15	411,341,596.76	735,448,801.94	419,992,721.05
污水处理业务	711,813,312.02	456,033,842.20	643,681,746.77	381,008,081.73
工程施工业务	38,468,165.48	37,691,307.44	119,584,384.09	101,015,235.21
合计	1,507,957,702.65	905,066,746.40	1,498,714,932.80	902,016,037.99

(2) 主营业务（分地区）

地区名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广西区内	1,507,957,702.65	905,066,746.40	1,498,714,932.80	902,016,037.99

(3) 营业收入分解信息

	本期发生额			合计
	供水业务	污水处理业务	工程施工业务	
主营业务收入：	757,676,225.15	711,813,312.02	38,468,165.48	1,507,957,702.65
其中：在某一时点 确认	757,676,225.15	711,813,312.02		1,469,489,537.17
在某一时段确认			38,468,165.48	38,468,165.48
其他业务收入				35,125,800.56
合计				1,543,083,503.21

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,036,191.88	2,590,808.23
教育费附加	932,047.61	1,213,605.84
地方教育费附加	621,365.28	809,070.47
房产税	6,748,252.65	4,514,982.49
土地使用税	6,292,857.81	7,694,993.31
其他	476,573.89	857,454.08
合计	17,107,289.12	17,680,914.42

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利	35,622,657.73	28,861,581.94

修理费	6,992,896.42	7,632,680.69
业务费	298,437.98	235,921.63
折旧费	1,953,151.58	1,784,949.74
其他	2,381,414.77	2,259,885.10
合计	47,248,558.48	40,775,019.10

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利	70,498,449.40	78,273,493.44
中介机构费用	1,349,945.24	3,260,580.59
折旧及摊销	3,836,831.77	3,696,804.43
办公费	2,712,172.91	2,297,334.78
业务招待费	12,196.81	38,841.79
财产保险费	1,613,252.46	1,558,443.72
修理费	697,922.15	592,939.00
租赁费	4,013,667.18	3,857,614.22
其他	6,349,714.12	5,772,244.85
合计	91,084,152.04	99,348,296.82

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他	107,416.01	47,700.30
合计	107,416.01	47,700.30

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	327,129,397.39	226,907,693.05
利息资本化金额	-99,073,264.05	-64,347,180.29
利息收入	-8,569,992.92	-7,667,950.22
汇兑损益	-19,710,053.90	15,823,536.04
汇兑损益资本化金额	-357,195.93	-1,105,925.33
手续费及其他	1,194,002.60	1,515,619.48
合计	200,612,893.19	171,125,792.73

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
项目扶持资金	7,594,926.72	2,683,667.96
以奖代补	1,111,606.32	1,207,923.70
中央财政拨款	812,986.08	812,986.08
拆迁补偿款	31,384.32	60,153.28
消火栓维护费	755,898.18	485,436.90
建造工程劳保调剂金		805,825.24
污水处理业务增值税即征即退税额	3,481,736.85	24,309,769.50
其他	406,321.40	202,440.00
企业稳岗补贴	796,092.20	1,579,693.40
竹排江两岸截污管清淤补助		11,697,404.05
复工复产财政补助	2,153,536.98	
临时降低水价财政资金	12,743,348.84	
源水费补助	200,000.00	
新增岗位社会保险补贴奖金款	393,585.61	
企业上市扶持资金	2,700,000.00	
发行公司债券资金补助	2,000,000.00	
合计	35,181,423.50	43,845,300.11

其他说明：

“污水处理业务增值税即征即退款”为与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助，不列入当期非经常性损益。

68、投资收益

□适用 √不适用

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		

应收账款坏账损失	3,438,299.70	-2,769,186.05
其他应收款坏账损失	-607,412.73	-444,512.03
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失	-40,000.00	
合同资产减值损失		
合计	2,790,886.97	-3,213,698.08

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	-1,639,181.74	
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他	-429,705.03	
合计	-2,068,886.77	

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	146,418.79	-2,831,062.41
合计	146,418.79	-2,831,062.41

其他说明：

无

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	3,472.64	350,700.02	3,472.64
赔偿费收入	1,325,942.20	1,554,912.48	1,325,942.20
水费违约金	1,838,931.89	1,624,323.24	1,838,931.89
其他	109,509.25	751,499.16	109,509.25
合计	3,277,855.98	4,281,434.90	3,277,855.98

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
其他	3,472.64	350,700.02	与收益相关

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	959,029.51		959,029.51

罚款支出		40,000.00	
扶贫支出	20,000.00	1,310,176.00	20,000.00
赔偿金	120,755.50	12,214.65	120,755.50
其他	134,002.73	720,902.14	134,002.73
合计	1,233,787.74	2,083,292.79	1,233,787.74

其他说明：

无

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	47,187,260.84	61,963,966.62
递延所得税费用	-1,081,786.17	-6,726,625.69
合计	46,105,474.67	55,237,340.93

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	293,895,933.49
按法定/适用税率计算的所得税费用	44,084,390.02
子公司适用不同税率的影响	575,746.54
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,445,338.11
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	46,105,474.67

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

□适用 √不适用

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
水费违约金	1,838,907.21	1,516,521.05

利息收入	8,559,150.38	7,688,200.46
赔偿费收入	1,270,931.76	1,858,548.35
与收益相关的政府补助款	21,948,279.37	2,757,023.34
与资产相关的政府补助款	12,413,147.03	57,639,162.48
代收用户污水处理费	572,786,828.02	539,415,356.49
三供一业供水设施维修改造工程款	4,562,072.22	57,872,395.34
收到材料采购及工程投标、履约、挖掘保证金	1,837,504.04	2,309,561.69
往来款		61,431,600.00
其他	6,544,230.94	19,739,786.90
合计	631,761,050.97	752,228,156.10

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
维修、测漏费	4,731,054.70	4,123,774.78
办公费	2,732,855.61	5,898,995.90
业务招待费	10,786.05	45,101.03
运输费	285,835.05	317,132.33
咨询费	495,064.80	59,030.75
中介机构费用	2,779,259.21	1,704,361.39
保险费	1,682,272.00	1,624,857.03
支付代收用户污水处理费	568,887,010.22	550,926,298.30
支付三供一业供水设施维修改造工程款	54,941,050.02	103,900,034.34
往来款	3,833,282.51	9,481,122.49
其他	19,368,835.32	88,256,868.33
合计	659,747,305.49	766,337,576.67

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
预收户表改造工程款	589,071.12	219,900.00
迁改工程款	27,809,298.83	3,906,331.47
合计	28,398,369.95	4,126,231.47

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
中期票据手续费	72,000.00	202,000.00
同一控制下企业合并对价		42,017,588.42
合计	72,000.00	42,219,588.42

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	247,790,458.82	262,555,542.32
加：资产减值准备	2,068,886.77	
信用减值损失	-2,790,886.97	3,213,698.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	325,666,169.01	255,370,067.30
使用权资产摊销		
无形资产摊销	13,719,246.53	11,812,355.96
长期待摊费用摊销	708,664.83	2,286,662.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-146,418.79	2,831,062.41
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	207,988,883.51	177,278,123.47
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,855,122.88	-6,726,625.68
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	773,336.71	
存货的减少（增加以“-”号填列）	22,903,216.26	-20,592,270.30
经营性应收项目的减少（增加以	-43,003,748.11	42,620,525.57

“—”号填列)		
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-40,866,420.57	-60,814,995.25
其他		
经营活动产生的现金流量净额	732,956,265.12	669,834,146.09
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,494,777,564.54	1,899,909,010.05
减: 现金的期初余额	1,899,909,010.05	1,139,085,095.22
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-405,131,445.51	760,823,914.83

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,494,777,564.54	1,899,909,010.05
其中: 库存现金	1,459.73	1,637.05
可随时用于支付的银行存款	1,494,776,104.81	1,899,907,373.00
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,494,777,564.54	1,899,909,010.05
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用**81、所有权或使用权受到限制的资产**适用 不适用**82、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	1,819,458.30	6.5249	11,871,783.57
欧元			
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元	44,088,691.58	6.5249	287,674,303.68
欧元	18,168,052.94	8.0250	145,798,624.85
日元	3,710,578,220.35	0.063236	234,642,124.34
一年内到期的长期借款	-	-	
其中：美元	3,441,695.63	6.5249	22,456,719.83
欧元	152,124.30	8.0250	1,220,797.54
日元	249,799,478.15	0.063236	15,796,319.80

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用**83、套期**适用 不适用**84、政府补助****(1). 政府补助基本情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
----	----	------	-----------

项目扶持资金	378,786,692.22	递延收益、其他收益	7,594,926.72
以奖代补	102,000.00	递延收益、其他收益	1,111,606.32
中央财政拨款		递延收益、其他收益	812,986.08
拆迁补偿款		递延收益、其他收益	31,384.32
消火栓维护费	755,898.18	其他收益	755,898.18
污水处理业务增值税即征即退税额	3,481,736.85	其他收益	3,481,736.85
其他	406,321.40	其他收益	406,321.40
企业稳岗补贴	865,500.50	其他收益	796,092.20
复工复产财政补助	2,153,536.98	其他收益	2,153,536.98
2019 年临时降低水价财政资金	12,743,348.84	其他收益	12,743,348.84
源水费补助	200,000.00	其他收益	200,000.00
新增岗位社会保险补贴奖金款	393,585.61	其他收益	393,585.61
企业上市扶持资金	2,700,000.00	其他收益	2,700,000.00
发行公司债券资金补助	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
其他	3,472.64	营业外收入	3,472.64

(2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

85、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益**1、在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
南宁市水建工程有限公司	南宁市	南宁市	建筑业	100		同一控制下企业合并取得
南宁市武鸣供水有限责任公司	南宁市武鸣区	南宁市武鸣区	水的生产和供应业	100		同一控制下企业合并取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益适用 不适用**4、重要的共同经营**适用 不适用**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用**6、其他**适用 不适用**十、与金融工具相关的风险**适用 不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、其他应收款、其他流动资产、长期应收款、应付账款、其他应付款、短期借款、应付利息、一年内到期的非流动负债、长期借款、应付债券。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

(1) 信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款、长期应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款和长期应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。由于 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间，本公司之营业收入主要来自于向南宁市中心城区提供自来水和污水处理业务以及供排水工程建造业务，基于其业务特殊性质，本公司的客户具有多样性及广泛性之特点，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中的情况。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见财务报表附注五、2 及附注五、4。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 58.57%（2019 年：68.38%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 60.14%（2019 年：19.17%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2020 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的银行借款额度为 168.62 亿元（2019 年 12 月 31 日：166.69 亿元）。

本公司的目标是运用银行借款、其他计息借款及债券以保持融资的持续性与灵活性之间的平衡。本公司的政策是，根据财务报表中反映的借款及债券的账面价值，不超过 40%的借款及债券于 12 个月内到期。于 2020 年 12 月 31 日，本公司 19.47%（2019 年：22.99%）的债务在不足 1 年内到期。下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目 (2020.12.31)	1 年以内	1 年至 2 年	2 年至 3 年	3 年以上	合计
金融负债：					
短期借款	350,430,069.45				350,430,069.45
应付账款	1,238,889,440.57				1,238,889,440.57
其他应付款	155,574,316.56				155,574,316.56
一年内到期的 非流动负债	1,465,272,207.44				1,465,272,207.44
长期借款		1,107,707,520.62	1,522,871,011.56	4,920,173,091.02	7,550,751,623.20
应付债券	57,467,890.41	1,009,760,000.00	329,340,000.00	411,107,397.26	1,807,675,287.67
金融负债合计	3,267,633,924.43	2,117,467,520.62	1,852,211,011.56	5,331,280,488.28	12,568,592,944.89

（续）

项目 (2019.12.31)	1 年以内	1 年至 2 年	2 年至 3 年	3 年以上	合计
金融负债：					
短期借款	300,398,750.01				300,398,750.01
应付账款	161,324,437.63				161,324,437.63
其他应付款	971,050,085.96				971,050,085.96
一年内到期的 非流动负债	1,182,350,781.74				1,182,350,781.74
长期借款		712,344,641.36	971,811,715.54	2,675,732,961.71	4,359,889,318.61
应付债券	41,243,999.99	997,820,000.00	17,400,000.00	428,459,726.03	1,484,923,726.02
金融负债合计	2,656,368,055.33	1,710,164,641.36	989,211,715.54	3,104,192,687.74	8,459,937,099.97

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

(3) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的长期借款有关。

本公司通过维持适当的固定利率债务与可变利率债务组合以管理利息成本。本公司的政策是确保 25%至 50%的计息借款以固定利率计息。于 2020 年 12 月 31 日，本公司约 11%的（2019 年：14%）计息借款按固定利率计息。

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净利润(通过对浮动利率借款的影响)产生的影响。

明 细	基准点 增加/(减少)	净利润 增加/(减少)
2020 年		
人民币	25	-6,997,268.34
人民币	-25	6,997,268.34
2019 年		
人民币	25	-8,331,965.43
人民币	-25	8,331,965.43

汇率风险

本公司面临的汇率风险，主要是由于借入记账本位币以外货币的借款所致。

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，美元、欧元及日元汇率发生合理、可能的变动时，将对净利润产生的影响。

明 细	汇率变动	净利润
	美元汇率	
	增加/(减少)	增加/(减少)
2020 年		
人民币对美元贬值	5%	-12,676,017.70
人民币对美元升值	-5%	12,676,017.70
2019 年		
人民币对美元贬值	5%	-14,570,127.01
人民币对美元升值	-5%	14,570,127.01
	欧元汇率	净利润
	增加/(减少)	增加/(减少)
2020 年		
人民币对欧元贬值	5%	-2,114,044.83
人民币对欧元升值	-5%	2,114,044.83
2019 年		
人民币对欧元贬值	5%	-352,529.83
人民币对欧元升值	-5%	352,529.83
	日元汇率	净利润

	增加/减少	增加/(减少)
2020 年		
人民币对日元贬值	5%	-9,617,400.14
人民币对日元升值	-5%	9,617,400.14
2019 年		
人民币对日元贬值	5%	-10,387,559.20
人民币对日元升值	-5%	10,387,559.20

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

2、资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2020 年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。本公司的政策是将使资产负债率保持合理水平。于 2020 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 71.15%（2019 年 12 月 31 日：66.73%）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：
第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

除下述金融资产和金融负债以外，其他不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

项目 (2020.12.31)	账面价值	第一层次 公允价值 计量	第二层次 公允价值 计量	第三层次公允 价值计量	合计
金融资产：					
长期应收款	1,960,000.00			1,960,000.00	1,960,000.00
金融资产小计	1,960,000.00			1,960,000.00	1,960,000.00
金融负债：					
长期借款	5,999,706,132.69			5,957,535,147.18	5,957,535,147.18
应付债券	699,816,666.72			699,816,666.72	699,816,666.72
金融负债小计	6,699,522,799.41			6,657,351,813.90	6,657,351,813.90

(续)

项目(2019.12.31)	账面价值	第一层次公 允价值计量	第二层次公 允价值计量	第三层次公允 价值计量	合计
金融资产：					
长期应收款	2,000,000.00			2,000,000.00	2,000,000.00
金融资产小计	2,000,000.00			2,000,000.00	2,000,000.00
金融负债：					
长期借款	3,567,471,538.78			3,517,985,846.74	3,517,985,846.74
应付债券	1,339,850,666.68			1,368,206,881.71	1,368,206,881.71
金融负债小计	4,907,322,205.46			4,886,192,728.45	4,886,192,728.45

管理层已经评估了货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款、应付利息、短期借款、一年内到期的非流动负债等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

本公司的财务部门由财务部部长领导，负责制定金融工具公允价值计量的政策和程序。财务部部长直接向总会计师和审计委员会报告。每个资产负债表日，财务部门分析金融工具价值变动，确定估值适用的主要输入值。估值须经总会计师审核批准。

金融资产和金融负债的公允价值，以在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额确定，而不是被迫出售或清算情况下的金额。以下方法和假设用于估计公允价值。

长期应收款、长期借款、应付债券，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以有相似合同条款、信用风险和剩余期限的其他金融工具的市场收益率作为折现率。2020年12月31日，针对长期借款及应付债券自身不履约风险评估为不重大。

9、其他

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
南宁建宁水务投资集团有限责任公司	南宁市	水务行业投资；房屋、机械设备租赁	167,498.14	51	51

本企业的母公司情况的说明

“南宁建宁水务集团有限责任公司”于 2008 年 12 月更名为“南宁建宁水务投资集团有限责任公司”。本公司成立时，建宁集团占本公司股本总额的比例为 86.83%，于 2009 年 9 月，由于上海神亚对本公司进行增资，建宁集团占本公司的股本总额的比例由 86.83% 稀释为 75%。2015 年 5 月 21 日，本公司经中国证券监督管理委员会《关于核准广西绿城水务股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2015]950 号）核准，同意公司公开发行人民币普通股 14,700 万股，面值为每股人民币 1.00 元。根据《财政部、国资委、证监会、社保基金会关于印发〈境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法〉的通知》（财企[2009]94 号）和广西壮族自治区国资委出具的《关于广西绿城水务股份有限公司 A 股首发上市涉及国有股转持有关问题的批复》（桂国资复[2010]210 号），本次发行后，我公司国有股东将占本次发行股份数量 10% 的股份即 1,470 万股转由全国社会保障基金理事会持有。建宁集团的持股数量减少 1,470 万股。变动后，建宁集团占本公司的股本总额的比例为 58.02%。建宁水务于 2016 年 3 月 15 日—3 月 16 日通过上海证券交易所交易系统增持公司股份 740,000 股，增持均价为 13.13 元/股，增持总金额为 972.14 万元。变动后，建宁水务对本公司的持股比例为 58.12%。

本公司经中国证券监督管理委员会《关于核准广西绿城水务股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2019]896 号）核准，同意公司非公开发行人民币普通股（A 股）147,162,179 股，面值为每股人民币 1 元，发行价格为每股人民币 5.52 元。

建宁水务于 2019 年 6 月 28 日—7 月 4 日通过汇入本次发行的保荐人（主承销商）国泰君安证券股份有限公司在上海银行徐汇支行开立的人民币账户增持公司股份 22,688,100 股，增持均价为 5.52 元/股，增持总金额为 12,523.83 万元。截至 2020 年 12 月 31 日，建宁水务对本公司的持股比例为 51%。

报告期内，母公司实收资本变化如下：

期初数	本期增加	本期减少	期末数
1,674,020,624.01	960,809.00		1,674,981,433.01

注：工商登记变更正在办理当中。

其他说明：

无

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

九、1

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
南宁市排水有限责任公司	母公司的控股子公司
南宁市三好物业服务有限公司	母公司的控股子公司
南宁市流量仪表检测有限责任公司	母公司的控股子公司
南宁市凉元帅工贸有限公司	母公司的控股子公司
广西金水建设开发有限公司	其他
南宁水城旅游开发有限公司	母公司的控股子公司
广西万丰房地产开发有限公司	母公司的控股子公司
南宁市荣嘉商务服务有限公司	其他
南宁步云房地产开发有限责任公司	其他
南宁武鸣万丰房地产开发有限公司	其他
南宁万丰建安房地产开发有限公司	其他
南宁高新万丰房地产开发有限公司	其他
南宁市建安江南花园投资有限公司	其他
南宁开通塑管有限公司	其他
南宁建宁康恒环保科技有限公司	其他

其他说明

(a) 南宁开通塑管有限公司为本公司的母公司的合营公司。

(b) 南宁市荣嘉商务服务有限公司、南宁步云房地产开发有限责任公司、南宁武鸣万丰房地产开发有限公司、南宁万丰建安房地产开发有限公司、南宁高新万丰房地产开发有限公司、南宁市建安江南花园投资有限公司为本公司的母公司的控股孙公司。

(c) 广西金水建设开发有限公司（以下简称“金水公司”）原为建宁集团下属全资子公司，经历史次股权变更后，建宁集团已不是金水公司的控股股东，但按照建宁集团与金水公司其他股东签署的有关协议约定，除建宁集团外，金水公司的其他股东均不参与该公司的生产经营，根据《上海证券交易所股票上市规则》关于实质重于形式的认定原则，金水公司仍为公司的关联方。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南宁市流量仪表检测有限责任公司	购买仪器仪表检定维护等服务	1,283,245.46	1,012,399.45
南宁市三好物业服务有限公司	物业服务	381,230.93	375,460.24
南宁开通塑管有限公司	采购原材料	315,525.50	828,864.18

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南宁建宁水务投资集团有限责任公司	水表安装服务	5,377,602.29	46.00
广西万丰房地产开发有限公司	水表安装服务	106,220.72	113,539.15
广西金水建设开发有限公司	水表安装服务	1,176,389.59	127,014.88
广西金水建设开发有限公司	垃圾渗沥液处理服务	4,073,533.53	5,103,628.26

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

(a) 本年度，本公司以市场价格向南宁市流量仪表检测有限责任公司购入仪器仪表检定维护等服务人民币 1,283,245.46 元（2019 年：人民币 1,012,399.45 元）。

(b) 本年度，本公司以市场价格向南宁市三好物业服务有限公司采购物业服务人民币 381,230.93 元（2019 年：人民币 375,460.24 元）。

(c) 本年度，本公司以市场价格向南宁开通塑管有限公司采购原材料服务人民币 315,525.50 元（2019 年：人民币 828,864.18 元）。

(d) 本年度，本公司以市场价格向南宁建宁水务投资集团有限责任公司提供水表安装服务人民币 5,377,602.29 元（2019 年：人民币 46.00 元）。

(e) 本年度，本公司以市场价格向广西万丰房地产开发有限公司提供水表安装服务人民币 106,220.72 元（2019 年：人民币 113,539.15 元）。

(f) 本年度，本公司以市场价格向广西金水建设开发有限公司提供水表安装服务人民币 1,176,389.59 元（2019 年：人民币 127,014.88 元）、垃圾渗沥液处理服务人民币 4,073,533.53 元（2019 年：人民币 5,103,628.26 元）。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
南宁建宁水务投	房屋	3,951,510.42	3,574,513.70

资集团有限责任公司			
南宁市三好物业服务	房屋	306,900.00	306,900.00

关联租赁情况说明

√适用 □不适用

本年度，本公司向建宁水务及其下属子公司租入房屋，根据租赁合同发生租赁费用人民币 4,258,410.42 元（2019 年：人民币 3,881,413.70 元）。

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
建宁水务投资集团有限责任公司	7,923,540.41	1997-09-24	2033-09-24	否

关联担保情况说明

√适用 □不适用

本年度，建宁水务无偿为本公司的借款提供担保，担保金额为人民币 7,923,540.41 元（2019 年：人民币 8,286,257.11 元）。

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南宁建宁水务投资集团有限责任公司	南宁市武鸣供水有限责任公司 100%股权及过渡期损益		42,017,588.42

2019 年 6 月 17 日，绿城水务第四届董事会第八次会议审议通过了《关于收购南宁市武鸣供水有限责任公司 100%股权暨关联交易的议案》。上期公司已支付完毕本次股权转让价款及过渡期损益，共计 42,017,588.42 元。

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	339.96	303.33

关键管理人员薪酬主要采用货币形式。

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

公司在履行与建宁集团签署的江南污水处理厂水质提标及三期工程建设用地《土地使用权转让合同》的过程中，使用银行贷款向建宁集团支付了第一期土地转让款 6,143.16 万元。因上述贷款约定用途为工程项目，贷款银行对支付土地款是否属于工程项目款提出异议要求整改。2018 年底支付第二期土地款时，公司与建宁集团协商，在向建宁集团支付第二期土地款时一次性支付该项目土地转让价款总额 12,286.32 万元，由建宁集团退回 6,143.16 万元至原付款账户。建宁集团办理完成内部审批手续后，于 2019 年 1 月 15 日完成退款程序，该款在建宁集团存续期间的利息收入 43,320.87 元（不含税）也已全部支付给公司。

6、关联方应收应付款项**(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	南宁建宁水务投资集团有限责任公司			429,515.13	429,515.13
应收账款	广西金水建设开发有限公司	79,223.30		351,878.51	
合同资产	南宁建宁水务投资集团有限责任公司	93,377.11	2,035.62		
合同资产	广西金水建设开发有限公司	1.02	0.02		
其他应收款	南宁建宁水务投资集团有限责任公司	218,600.00		218,600.00	
其他应收款	南宁市排水有限责任公司	3,486,480.00			

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	南宁建宁水务投资集团有限责任公司	728,644.44	728,644.44
合同负债	南宁建宁水务投资集团有限责任公司	913,321.78	
其他应付款	南宁建宁水务投资集团有限责任公司	1,033,955.59	126,791.91
其他应付款	南宁市三好物业服	5,214.60	67,423.00

	务有限公司		
其他应付款	南宁市凉元帅工贸 有限公司		2,140.00
预收款项	南宁建宁水务投资 集团有限责任公司		80,446.82
预收款项	广西万丰房地产开 发有限公司		77,139.20

7、关联方承诺

适用 不适用

(1) 本公司与建宁水务签订协议，向其租赁房屋及土地用于办公及生产经营，预计未来期间的不可撤销租赁的最低租赁付款额如下：

经营租赁	最低租赁付款额	
	2020.12.31	2019.12.31
1年以内(含1年)	1,831,510.14	3,381,050.50
1年至2年(含2年)	471,959.50	985,741.28
2年至3年(含3年)		471,959.50
合 计	2,303,469.64	4,838,751.28

(2) 本公司与南宁市三好物业服务有限公司签订协议，向其租赁房屋作为供水加压站，预计未来期间的不可撤销租赁的最低租赁付款额如下：

经营租赁	最低租赁付款额	
	2020.12.31	2019.12.31
1年以内(含1年)	76,725.00	306,900.00
1年至2年(含2年)		76,725.00
2年至3年(含3年)		
合 计	76,725.00	383,625.00

8、其他

适用 不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况适用 不适用**5、 其他**适用 不适用**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

资本承诺	2020.12.31	2019.12.31
已签约但未拨备	2,101,532,571.51	3,009,343,557.00

于 2020 年 12 月 31 日，本公司无已经董事会批准但未签约的承诺事项。

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**适用 不适用

公司无须披露的重要或有事项。

3、 其他适用 不适用**十五、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**适用 不适用**2、 利润分配情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	80,350,551.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、 销售退回适用 不适用**4、 其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用

十六、 其他重要事项**1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、 债务重组

□适用 √不适用

3、 资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

√适用 □不适用

自 2010 年 1 月 1 日，本公司开始实施设定提存福利退休计划，由本公司和签订劳动合同的在职员工共同缴纳，其中，本公司按照上年度职工工资总额的 4%（从 2019 年开始，调整为 8%）且不超过本公司上年度利润总额的 5%确定缴费金额。

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 3 个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。公司的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。3 个分部分别为：

①供水业务分部主要从事自来水的生产和销售；

②污水处理业务分部主要从事城市污水处理；

③工程施工业务分部从事市政管道工程、排水工程和给水工程等的施工。

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的成果分开进行管理。分部业绩，以报告的分部利润为基础进行评价。该指标系对利润总额进行调整后的指标。分部资产不包括递延所得税资产，分部负债不包括应交税费之企业所得税，原因在于这些资产和负债均由本公司统一管理。

分部间的交易按市场价进行。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	供水业务	污水处理业务	工程施工业务	分部间抵销	合计
营业收入	796,943,372.39	712,073,315.22	266,579,525.82	232,512,710.22	1,543,083,503.21

其中：对外交易收入	792,542,022.51	712,073,315.22	38,468,165.48		1,543,083,503.21
分部间交易收入	4,401,349.88		228,111,360.34	232,512,710.22	
主营业务收入	761,238,362.47	711,813,312.02	266,579,525.82	231,673,497.66	1,507,957,702.65
其中：对外交易收入	757,676,225.15	711,813,312.02	38,468,165.48		1,507,957,702.65
分部间交易收入	3,562,137.32		228,111,360.34	231,673,497.66	
营业成本	444,415,175.44	459,595,979.52	245,938,695.83	218,828,679.18	931,121,171.61
其中：对外交易成本	437,396,021.97	456,033,842.20	37,691,307.44		931,121,171.61
分部间交易成本	7,019,153.47	3,562,137.32	208,247,388.39	218,828,679.18	
主营业务成本	415,346,065.29	459,595,979.52	245,938,695.83	215,813,994.24	905,066,746.40
其中：对外交易成本	411,341,596.76	456,033,842.20	37,691,307.44		905,066,746.40
分部间交易成本	4,004,468.53	3,562,137.32	208,247,388.39	215,813,994.24	
营业费用	237,058,404.76	89,384,352.58	13,342,058.93	839,212.56	338,945,603.71
营业利润/(亏损)	145,557,427.16	169,606,615.34	6,251,084.96	29,563,262.21	291,851,865.25
资产总额	5,238,612,186.58	9,750,857,576.40	407,412,234.59	269,413,440.11	15,127,468,557.46
其中：分部资产	5,238,612,186.58	9,750,857,576.40	407,412,234.59	393,296,430.76	15,003,585,566.81
未分配资产				-123,882,990.65	123,882,990.65
负债总额	5,239,551,390.53	5,365,228,408.74	309,921,696.02	152,009,149.88	10,762,692,345.41
其中：分部负债	5,239,551,390.53	5,365,228,408.74	309,921,696.02	170,896,798.96	10,743,804,696.33
未分配负债				-18,887,649.08	18,887,649.08
补充信息：					
1. 资本性支出	607,539,061.64	2,534,566,869.60	222,991.53		3,142,328,922.77
2. 折旧和摊销费用	128,047,157.73	211,276,791.88	770,130.76		340,094,080.37
3. 折旧和摊销以外的非现金费用	-2,453,968.53	-19,145,890.37	810,608.87		-20,789,250.03
4. 信用资产损失	3,533,208.50	-363,117.69	-379,203.84		2,790,886.97

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
0-6 个月	149,682,526.64
6 个月-1 年	5,023,280.44
1 年以内小计	154,705,807.08
1 至 2 年	8,504,959.70
2 至 3 年	833,750.62
3 年以上	4,297,677.98
合计	168,342,195.38

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	21,452,860.80	12.74	1,072,643.04	5.00	20,380,217.76	4,995,286.09	3.04	4,995,286.09	100.00	
按组合计提坏账准备	146,889,334.58	87.26	7,182,387.91	4.89	139,706,946.67	159,477,150.86	96.96	7,197,774.59	4.51	152,279,376.27
其中：										

2015年3月1日(含2015年3月1日)后的污水处理业务客户的应收款项	89,920,983.54	53.42	92,932.23	0.10	89,828,051.31	100,926,011.85	61.36			100,926,011.85
供水与2015年3月1日之前的污水处理业务客户的应收款项	56,968,351.04	33.84	7,089,455.68	12.44	49,878,895.36	58,551,139.01	35.60	7,197,774.59	12.29	51,353,364.42
合计	168,342,195.38	/	8,255,030.95	/	160,087,164.43	164,472,436.95	/	12,193,060.68	/	152,279,376.27

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
广西一东盟经济技术开发区财政局	21,452,860.80	1,072,643.04	5.00	单项金额大,且账龄超过1年
合计	21,452,860.80	1,072,643.04	5.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息,以发生违约的风险为权重,计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额,确认预期信用损失。

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 2015 年 3 月 1 日 (含 2015 年 3 月 1 日) 后的污水处理业务客户的应收款项

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
0-6 个月	89,823,114.88	89,997.34	0.10
6 个月-1 年	97,868.66	2,934.89	3.00
合计	89,920,983.54	92,932.23	0.10

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

对于划分为组合的应收账款, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失。

组合计提项目: 供水与 2015 年 3 月 1 日之前的污水处理业务客户的应收款项

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
0-6 个月	50,274,906.40	396,011.04	0.79
6 个月-1 年	829,662.98	829,662.98	100.00
1 至 2 年	732,353.06	732,353.06	100.00
2 至 3 年	833,750.62	833,750.62	100.00
3 年以上	4,297,677.98	4,297,677.98	100.00
合计	56,968,351.04	7,089,455.68	12.44

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

对于划分为组合的应收账款, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款 坏账	12,193,060.68	1,174,639.16	5,112,668.89			8,255,030.95
合计	12,193,060.68	1,174,639.16	5,112,668.89			8,255,030.95

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
南宁市江南区龙潭水厂	3,683,877.35	转账收回
合计	3,683,877.35	/

其他说明

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 107,479,306.53 元，占应收账款期末余额合计数的比例 63.85%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,162,640.38 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	4,680,000.00	4,580,000.00
其他应收款	43,970,309.27	38,041,203.20
合计	48,650,309.27	42,621,203.20

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
南宁市水建工程有限公司	4,680,000.00	4,580,000.00
合计	4,680,000.00	4,580,000.00

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内	14,645,901.49
1 年以内小计	14,645,901.49
1 至 2 年	3,646,784.44
2 至 3 年	6,458,990.04
3 年以上	20,650,242.31
合计	45,401,918.28

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

政府押金及保证金	37,102,531.50	32,978,071.48
其他	8,299,386.78	5,934,650.77
合计	45,401,918.28	38,912,722.25

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	45,929.78		825,589.27	871,519.05
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	528,650.00		40,694.57	569,344.57
本期转回			9,254.61	9,254.61
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	574,579.78		857,029.23	1,431,609.01

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

√适用 □不适用

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
政府押金及保证金		559,349.12				559,349.12
其他	871,519.05	9,995.45	9,254.61			872,259.89
合计	871,519.05	569,344.57	9,254.61			1,431,609.01

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
南宁市财政局	政府押金及保证金	17,746,538.51	3年以上	39.09	354,930.77
高新区审批局	政府押金及保证金	3,558,466.00	3年以上	7.84	71,169.32
南宁市排水有限责任公司	其他	3,486,480.00	1年以内	7.68	
南宁市市政工程管理处	政府押金及保证金	2,240,770.00	3年以上	4.94	44,815.40
南宁市万町工程项目管理有限责任公司	其他	1,940,670.00	1年以内	4.27	3,881.34
合计	/	28,972,924.51	/	63.82	474,796.83

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用**3、长期股权投资**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	82,220,510.31		82,220,510.31	82,220,510.31		82,220,510.31
对联营、合营企业投资						
合计	82,220,510.31		82,220,510.31	82,220,510.31		82,220,510.31

(1). 对子公司投资适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
南宁市水建工程有限公司	62,574,890.08			62,574,890.08		
南宁市武鸣供水有限责任公司	19,645,620.23			19,645,620.23		
合计	82,220,510.31			82,220,510.31		

(2). 对联营、合营企业投资适用 不适用

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,430,825,892.30	857,072,065.95	1,346,439,766.97	792,282,926.88
其他业务	31,361,942.74	9,739,224.09	19,713,089.19	8,614,836.87
合计	1,462,187,835.04	866,811,290.04	1,366,152,856.16	800,897,763.75

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

合同产生的收入说明：

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

(1) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
一、服务业	—	—	—	—
供水业务	719,012,580.28	401,038,223.75	702,758,020.20	411,274,845.15
污水处理业务	711,813,312.02	456,033,842.20	643,681,746.77	381,008,081.73
合计	1,430,825,892.30	857,072,065.95	1,346,439,766.97	792,282,926.88

(2) 营业收入分解信息

	本期发生额		
	供水业务	污水处理业务	合计
主营业务收入：	719,012,580.28	711,813,312.02	1,430,825,892.30
其中：在某一时刻确认	719,012,580.28	711,813,312.02	1,430,825,892.30
在某一时段确认			
其他业务收入			31,361,942.74
合计			1,462,187,835.04

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,500,000.00	1,400,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息		

收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	1,500,000.00	1,400,000.00

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	146,418.79	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	31,703,159.29	详见附注七、84
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融		

负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	3,683,877.35	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,040,595.60	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-5,844,996.55	
少数股东权益影响额		
合计	31,729,054.48	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.80	0.2806	不适用
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.06	0.2447	不适用

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件

备查文件目录	报告期内在公司指定信息披露报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿
--------	--------------------------------------

董事长：黄东海

董事会批准报送日期：2021 年 4 月 19 日

修订信息

适用 不适用